



公司代码：600731

公司简称：湖南海利

湖南海利化工股份有限公司

2020 年年度报告



重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人董事长刘卫东、总经理（法定代表人）尹霖、主管会计工作负责人蒋祖学及会计机构负责人（会计主管人员）宁建文声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司本报告期内实现净利润（归属于母公司股东的净利润）289,112,689.16元，期末未分配利润为357,244,883.04元；2020年末公司资本公积为661,595,437.33元。公司第九届十一次董事会会议审议通过2020年利润分配预案：公司2020年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，拟向全体股东每10股派发现金红利0.4（含税），每10股送红股2股、以公积金转增每10股转增1股。截至2020年12月31日，公司总股本355,222,698股，以此计算合计拟派发现金红利14,208,907.92元（含税），送股71,044,540股，公积金转增股本35,522,270股。本次送转股后，公司的总股本增至461,789,508股。（本预案尚需提交公司2020年度股东大会审议）

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划等前瞻性陈述（包括但不限于预测、目标、估计及经营计划），因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否



十、 重大风险提示

公司存在的风险因素主要有政策风险、市场风险、业务经营风险、财务风险等，敬请查阅本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“公司关于公司未来发展的讨论与分析”的“可能面对的风险”关于风险及对策相关内容。

十一、 其他

适用 不适用



目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	30
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	47
第七节	优先股相关情况.....	52
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第九节	公司治理.....	61
第十节	公司债券相关情况.....	64
第十一节	财务报告.....	65
第十二节	备查文件目录.....	190

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会 / 中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所 / 交易所	指	上海证券交易所
湖南省国资委	指	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会
湖南海利 / 公司 / 本公司	指	湖南海利化工股份有限公司
公司章程	指	《湖南海利化工股份有限公司章程》
湖南化工研究院	指	本公司 1996 年上市时控股股东，湖南省人民政府湘证函[2000]138 号文批复，湖南化工研究院整体改制更名为湖南海利高新技术产业集团有限公司；原研究机构变更为湖南海利高新技术产业集团有限公司全资研究机构
海利集团 / 集团公司 / 控股股东	指	湖南海利高新技术产业集团有限公司，为本公司控股股东
试验工场	指	湖南海利化工股份有限公司试验工场，为本公司全资分公司
海利贵溪 / 贵溪公司	指	海利贵溪化工农药有限公司，为本公司子公司
海利株洲 / 株洲公司	指	湖南海利株洲精细化工有限公司，为本公司全资子公司
海利涿州 / 涿州公司	指	北农（海利）涿州种衣剂有限公司，为本公司子公司
海利常德 / 常德公司	指	湖南海利常德农药化工有限公司，为本公司全资子公司
海利安装 / 安装公司	指	湖南海利工程安装有限公司，为本公司子公司
研究院	指	湖南化工研究院有限公司，为本公司全资子公司
加法检测	指	湖南加法检测有限公司，为本公司全资孙公司
海利贸易	指	湖南海利化工贸易有限公司，为本公司全资子公司
海利宁夏	指	宁夏海利科技有限公司，为本公司全资子公司
大华所 / 大华会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期 / 本报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日
元 / 万元	指	人民币元、人民币万元，中国法定流通货币单位

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	湖南海利化工股份有限公司
公司的中文简称	湖南海利
公司的外文名称	Hunan Haili Chemical Industry Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	HLC
公司的法定代表人	尹 霖

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘洪波	刘瑞晨
联系地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段251号	湖南省长沙市芙蓉中路二段251号
电话	0731-85357829	0731-85357830
传真	0731-85540475	0731-85357883
电子信箱	hbliu0731@sina.com	166328@qq.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段251号
公司注册地址的邮政编码	410007
公司办公地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段251号
公司办公地址的邮政编码	410007
公司网址	www.hnhlc.com
电子信箱	sh600731@sina.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	湖南省长沙市芙蓉中路二段251号公司综合办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	湖南海利	600731	

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
	签字会计师姓名	黄海波 陈忠旺
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	上海华信证券有限责任公司
	办公地址	上海市南京西路399号明天广场
	签字的保荐代表人姓名	张国勇
	持续督导的期间	



报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 楼
	签字的财务顾问 主办人姓名	张迎、蒋欣
	持续督导的期间	2018 年 01 月至 2021 年 12 月 31 日（非公开发行）

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	2,026,278,100.78	2,148,691,837.24	-5.70	1,627,790,760.71
归属于上市公司股东的净利润	289,112,689.16	101,082,223.81	186.02	51,498,422.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	271,040,923.19	113,943,072.83	137.87	65,137,355.14
经营活动产生的现金流量净额	459,064,876.19	200,432,233.65	129.04	115,987,072.54
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	1,464,090,237.37	1,171,099,297.96	25.02	1,069,725,465.70
总资产	2,970,194,278.53	2,410,937,106.64	23.20	2,246,899,939.89

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益（元/股）	0.8139	0.2846	185.98	0.1459
稀释每股收益（元/股）	0.8139	0.2846	185.98	0.1459
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.7630	0.3208	137.84	0.1846
加权平均净资产收益率（%）	21.94	9.03	增加12.91个百分点	6.17
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	20.57	10.18	增加10.39个百分点	7.8

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	439,869,205.47	575,068,268.73	332,267,371.95	679,073,254.63
归属于上市公司股东的净利润	61,986,509.12	73,982,080.98	68,559,511.32	84,584,587.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	60,741,431.86	74,679,440.21	67,934,262.54	67,685,788.58
经营活动产生的现金流量净额	132,087,109.91	113,247,332.05	28,595,520.27	185,134,913.96

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注（如适用）	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	-4,836,552.41		-4,895,083.92	-21,259,268.03
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	24,934,218.65		12,837,460.86	8,300,105.24
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支				

出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	550,342.47		152,048.58	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,001,101.47		-21,343,792.83	-3,426,198.25
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	125,131.05		156,793.15	128,947.88
所得税影响额	-1,700,272.32		231,725.14	2,617,480.06
合计	18,071,765.97		-12,860,849.02	-13,638,933.10

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产		90,325,342.47	90,325,342.47	325,342.47
权益工具投资	4,535,000.00	4,760,000.00	225,000.00	225,000.00
应收款项融资	71,659,334.26	24,260,946.94	-47,398,387.32	
合计	76,194,334.26	119,346,289.41	43,151,955.15	550,342.47



十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务

业务范围：化肥、化工产品、农药开发、生产及自产产品销售（化肥、农药生产在本企业许可证书核定的产品范围和有效期限内开展）；化工产品分析、检测；化工设计、化工环保评价及监测；化工技术研究及成果转让、技术咨询、培训（员工内部培训）等服务；机械电子设备、五金、交电、百货、建筑材料及政策允许的化工原料销售；经营商品和技术的进出口业务；石油化工工程总承包；建筑机电安装工程、防水防腐保温工程、机电设备安装工程专业承包；压力容器、压力管道安装、维修；常压非标设备制造加工（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

主要产品有：公司主营化学农药（以氨基甲酸酯类农药、有机磷类农药、杂环类农药的原药及其复配制剂为主；其中以杀虫剂为主，亦有部分杀菌剂和除草剂）、精细化工产品（以配套农药原药生产所需的烷基酚类农药中间体为主）的研发、生产、销售。

公司建有年产万吨规模的氨基甲酸酯类农药原药生产装置、年产万吨规模的有机磷农药生产装置、年产万吨杂环类农药生产装置等，主要生产品种有克百威、仲丁威、异丙威、残杀威、丁硫克百威、丙硫克百威、灭多威、硫双威、甲萘威、甲基嘧啶磷、抗蚜威、乐果、甲基硫菌灵、嘧啶醇等。

（二）经营模式

经营模式：公司研究、开发、生产和销售化学农药及其他精细化学品，产业链相对完整。公司农药产品（原药、制剂）销售渠道以批发流通企业和制剂加工企业为主，其他精细化工产品（如烷基酚等）则主要直销终端用户。公司建立健全了总部集中管控的经营模式，对财务、采购、销售、人力资源、知识产权等实行集中管理。采购业务采用集中采购和授权采购相结合的模式，有效降低物资采购的成本；产品销售实行集中销售的模式，节约相关费用，提高了公司整体运行效率。

（三）行业情况

农药是农业生产中重要的生产资料，对控制病虫害、稳定和提高作物产量有着极其重要的作用。随着全球人口逐年增加以及人类生活水平的提高和消费结构的变化，对粮食等农产品的需求不断上升，农药已成为农业发展的必需品。

目前，我国主要以生产仿制农药产品为主，自创品种数量少，创新能力普遍不足，整体规模不大，市场集中度较低，以价格竞争为主要竞争策略。农药生产企业分散，准入门槛低，产品同质化严重，产品结构不合理，产能严重过剩。

随着国家经济增长模式的转变及新《环境保护法》的实施，国家对环保要求越来越严格，同时对企业执行环保法规的监管力度也在加大，同时国家进一步加大了安全生产整治力度，农药行业企业退城进园将加速进行、优胜劣汰将更加激烈，也使前期投入大、安全环保生产条件好，高效、低毒、低残留农药品种的生产企业迎来了良好的发展契机。

在产业政策、环保压力、行业竞争、准入门槛等因素的推动下，农药行业内通过兼并、重组、股份制改造等方式组建大型农药企业集团，国内出现了一批具有规模优势、产品结构合理、具备自主创新能力、符合环保要求及产业政策的龙头企业。

高质量发展的新形势，对我国农药企业提出了战略创新、技术创新、管理创新和服务方式创新等一系列新的挑战，企业的市场竞争更加激烈，技术创新更加迅速，效率管理更加精细，安全环保更加严格，企业内生增长的压力和动力超过历史上任何一个时期。从行业发展来看，集约化、规模化是农药企业做大做强的必由之路，随着行业竞争的加剧以及环保压力加大，我国农药行业正进入新一轮整合期。技术领先、机制合理、经营灵活的企业将成为行业整合的主导力量，通过行业整合有利于提高企业的国际竞争力，促进行业健康快速发展。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

主要资产	本期变动额（元）	重大变化说明
货币资金	294,984,720.75	年末较年初增加 58.54%，主要系本期经营活动产生的现金流净额增加所致。
应收款项融资	-47,398,385.32	年末较年初减少 66.14%，主要系本期收到的银行承兑汇票减少所致。
存货	-105,135,295.71	年末较年初减少 31.99%，主要系控股子公司海利贵溪公司停产存货减少所致。
在建工程	230,680,273.38	年末较年初增加 281.11%，主要系控股子公司海利贵溪公司新区建设项目增加所致。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司核心竞争能力未发生重大变化。

公司的主要核心竞争优势如下：

1、技术优势

湖南化工研究院有限公司具有60多年从事化工研究开发的技术积累，在农药原药、农药中间体、农药制剂和光气系列及烷基化产品的研究上处于国内领先地位，在某些领域达到国际先进水平。湖南化工研究院是我国农药行业的主要创制和研发中心之一，是国家农药创制工程技术研究中心、国家农药创制中心湖南基地、国家氨基甲酸酯类农药工业性试验基地的依托单位。2014年公司收购了湖南化工研究院有限公司100%股权，实现了产研一体化，研究院成为公司研发中心，全力服务于公司发展，公司科技创新能力得到了进一步提升。2016年，公司技术中心获国家发改委等五部委认定的“国家企业技术中心”，目前进入“国家企业技术中心”前列，残留实验室已被农业部药检所确定为中美互认的GLP残留登记试验单位，并通过了美国EPA的认证，实现了与国际接轨的规范管理和标准化操作程序。

公司自成立以来，在新产品开发方面长期坚持“生产一代，储备一代，开发一代”的方针，成功开发了系列氨基甲酸酯类农药及烷基化系列类重要中间体甲基异氰酸酯、呋喃酚、邻仲酚、邻异酚等成套核心工业生产工艺技术，截止到2020年12月31日公司总计有效专利为262件（其中发明专利198件）。其中，甲基异氰酸酯制备技术曾获“国家发明奖”和湖南省十佳实施专利，残杀威、呋喃酚生产技术获“国家科技进步奖”，氧硫化碳技术获“国家发明奖”，“有害杂质克百威低于0.1%的含硫克百威衍生物的制备方法”，“一种甲基异氰酸酯的制备方法”获湖南省专利一等奖和中国专利优秀奖，“一种抗蚜威的制备方法”获得湖南省专利三等奖，2020年“一种气相催化合成二氯化硫的制备方法”获得湖南省专利三等奖。《含吡啶类废水预处理研究》获湖南省科技进步三等奖、《邻羟基苯甲腈产业化技术开发》获中国石化联合会科技进步三等奖。公司一直不断增加研发投入，加大高毒农药替代产品等新产品新技术开发力度和农药新产品登记力度，为公司产品结构调整打下了坚实基础。

公司牵头组织全国14个产学研单位承担国家“十三五”重点研发项目“高效农药与中间体绿色制备技术”，连续溴化氧化技术及氯溴虫腈产业化开发等课题完成了项目和课题年度执行报告。

2、资源、规模优势

公司主要从事化学农药的研发和生产，是国内氨基甲酸酯类农药的龙头企业，生产规模行业领先，市场占有率高，关键原料自给，在国内市场具有技术优势，居于主导地位。此外，公司氨基甲酸酯类农药产业链相对完整，与上游企业联系紧密，原材料供给有保障。公司已在氨基甲酸酯类农药生产装置上引入新技术，优化生产工艺，提升装置本质安全，实现了装置清洁化、连续化生产。



光气是生产氨基甲酸酯类农药的关键原料，由于光气是国家监控化学品，生产过程受到国家严格控制监管。公司下属生产企业中有两家具有光气资源，海利贵溪和海利常德均是国家定点农药生产企业，建有年产万吨光气及甲基异氰酸酯生产装置，为发展光气下游产品提供原料保障。

3、品牌优势

公司产品质量高，深得广大用户欢迎。公司通过了ISO9002国际质量标准体系国际国内双重认证，多次被国家和湖南省评为“质量先进企业”，“海利牌”为湖南国际知名品牌，“海利牌”产品（氨基甲酸酯类农药、烷基酚、乐果等）为湖南省名牌产品，“海利牌”商标是湖南省著名商标，有一定的品牌优势；公司注册商标已被国家工商行政管理总局商标评审委员会认定为中国驰名商标，有利于公司知识产权保护，将进一步提升公司的品牌知名度和市场竞争力。

4、管理优势

公司持续多年推行安全、环保、质量三整合管理，全面提升公司管理水平。公司高度重视产品质量控制工作。2017年公司被评为“湖南省环保模范企业”。公司及控股子公司已通过相应的质量管理体系认证、环境管理体系认证、职业健康安全管理体系认证。公司先后通过了GB/T19002-1994-ISO9002:1994 国际标准质量体系认证、GB/T9001-2008/ISO9001:2008 及GB/T50430-2007质量管理体系标准认证、GB/T24001-2004/ISO4001:2004环境管理体系标准认证、GB/T28001-2001职业健康安全管理体系标准认证。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2020年突如其来的新冠肺炎疫情肆虐全球，导致经济形势复杂严峻，同时中美贸易摩擦的持续，进出口受到较大制约，全球经济增速放缓，甚至有些国家和地区出现了经济负增长。相比其他国家我国更早从疫情影响中开始复苏，全年国内经济整体运行平稳，国民经济总体态势良好，工业生产平稳增长。

在疫情和贸易摩擦双重冲击、全球经济下行的特殊环境下，公司董事会带领全体员工，上下团结一心，努力克服疫情带来的影响，在科学开展疫情防控的同时，积极应对各种挑战，攻坚克难，力保产业链供应链稳定、满足客户需求。在多方共同努力下，公司生产经营逆势上扬，效益得到大幅提升，业绩再创历史新高，报告期内共实现营业收入 202,627.81 万元，净利润 28,911.27 万元。

稳外贸扩内需多措并举，助力公司实现高质量发展

在全球受疫情影响和贸易摩擦的特殊背景下，公司把握新形势，应对新挑战，一方面公司立足氨基甲酸酯类农药产业优势，加深与拜耳、富美实、先正达等国际农化巨头全球供应链合作，确保外贸核心业务的稳定，公司坚持以满足客户需求为导向，发挥品质和产能优势，按照量身定制的合作模式提供专业化、异质化的服务，将合作关系推上了新的高度，为公司带来可观的经济效益。报告期内灭多威、硫双威、克百威、甲基嘧啶磷等主导产品出口数量、市场份额继续保持全球领先地位，丁硫克百威、残杀威、甲基嘧啶磷、硫双威等出口逆势增长。在稳定外贸业务的同时，公司挖潜经济“内循环”，精耕细作国内市场。积极应对“出口转内销”的新形势，抢抓经济“内循环”发展机遇，拓展销售模式，深化与国内有实力的贸易商、下游厂家、农资连锁和联盟商的合作，扩大新品种业务，加大非农市场推广应用，甲噻成功打入近 800 家中央和地方粮库，销量同比翻番。

加快推进重点项目建设，夯实公司高质量发展基础

公司根据战略规划和产能匹配需求，有序推进海利贵溪和宁夏海利等重点项目的生产基地建设。报告期内，公司启动了海利贵溪新区项目建设，预计总投资 48432 万元建设海利贵溪新区生产装置建设项目，经过多方努力，克服了疫情、汛情的影响，近期该项目已完成配套公用工程和设施的建设，3000 吨/年丁硫克百威装置于 2021 年 2 月 26 日一次性试车成功并生产出合格产品。2020 年，公司另一个重点项目宁夏海利生产基地建设项目也在有序推进中，目前正在稳步推进项目前期各项工作，争取早日投产。海利贵溪新基地和海利宁夏生产基地建成后，将进一步优化公司产品结构，使公司生产布局更加完善，从而提高公司行业竞争力，为公司高质量发展增加新动能。

坚持研发创新驱动，稳步提升创新能力

公司坚持创新驱动，持续加大研发投入，精准引进人才，做强现有五个国家级平台，提升关键核心技术研发水平。2020 年主持和承担各类科技计划课题 242 项，其中国家和省级课题 15 项；新申请专利 24 件，获专利授权 24 件、自主设计并合成化合物 169 个，发现 A 级化合物 85 个，承担 GLP 项目 478 个。“含吡啶类废水预处理研究”“邻羟基苯甲腈产业化技术开发”分别获得湖南省科技进步三等奖和中国石化联合会科技进步三等奖。

强化红线意识和底线思维，不断提升安环管理能力

安全环保是公司发展的基石，公司树立安环为先的发展理念，强化红线意识和底线思维，做到一切工作以“安全环保”为切入点和落脚点，实现公司绿色发展、平安发展。安全生产方面，始终坚持“安全第一，预防为主，综合治理”的方针，严格落实各级生产主体责任，持续开展各类安全活动，不断加大安全投入，安全生产本质水平明显提升，报告期内无轻伤以上事故，连续十三年荣获湖南省安全生产先进单位。环保方面，公司在持续加大环保投入的同时，加强环保运行管控力度，顺利完成贵溪公司老厂区危废处理工作；加强运行监控与调试，实现常德公司三套环保装置的稳定运行。2020 年，公司在环保方面的管理和投入得到了政府的肯定，子公司海利常德公司被省政府确定为沿江 1 公里保留的 42 家化工企业之一。

持续推进深化内部改革，推进公司治理能力提升

公司以改革创新为发展动力，坚持改革不停步，继续推进公司内部三项制度改革，公司总部职能部门全面实施《绩效考核办法》和《薪酬管理办法》，干部员工干事创业热情高涨；竞争上岗由集团总部向分子公司延伸，精兵简政打造高效团队。按照中央和省里文件精神，有序推进退休人员社会化管理工作，顺利完成“三供一业”分离移交扫尾任务。2020 年，公司保持良好的运营构架，持续进行管理创新，不断完善和强化现有的内控体系，促使公司治理水平不断提高。

二、报告期内主要经营情况

2020 年，公司实现营业收入 20.26 亿元，归属于上市公司股东的净利润为 2.89 亿元；截止 2020 年 12 月 31 日，公司总资产 29.70 亿元，归属母公司所有者权益 14.64 亿元。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,026,278,100.78	2,148,691,837.24	-5.70
营业成本	1,401,373,193.16	1,568,523,335.58	-10.66
销售费用	38,358,697.47	65,279,124.11	-41.24
管理费用	121,977,419.91	116,170,393.58	5.00
研发费用	70,447,366.02	86,804,173.47	-18.84
财务费用	19,185,228.78	22,034,919.18	-12.93
经营活动产生的现金流量净额	459,064,876.19	200,432,233.65	129.04
投资活动产生的现金流量净额	-340,233,344.62	-67,645,538.02	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	231,636,946.83	-103,784,553.54	不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增	营业成本比上年增	毛利率比上年增减

				减 (%)	减 (%)	(%)
农业农药	1,572,143,036.86	972,625,842.35	38.13	-7.58	-14.01	增加 4.62 个百分点
其他	454,135,063.92	428,747,350.81	5.59	1.45	-1.99	增加 3.31 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
农业农药	1,572,143,036.86	972,625,842.35	38.13	-7.58	-14.01	增加 4.62 个百分点
其他	454,135,063.92	428,747,350.81	5.59	1.45	-1.99	增加 3.31 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
湖南地区	909,972,234.56	648,768,242.27	28.70	-2.86	-3.18	增加 0.23 个百分点
江西地区	279,232,399.98	218,044,272.34	21.91	3.46	12.09	减少 6.01 个百分点
河北地区	117,741,087.11	63,262,820.25	46.27	5.02	-2.22	增加 3.98 个百分点
国外	719,332,379.13	471,297,858.30	34.48	-13.33	-26.27	增加 11.5 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明
不适用

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
农药原药	吨	17,793	19,851	2,638	-23.72	-11.42	-38.73

产销量情况说明
不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
农业农药		878,098,509.73	67.19	1,195,656,571.23	71.47	-26.56%	



其他		428,747,350.81	32.81	477,302,143.93	28.53	-10.17%	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
农药产品	原材料	694,537,342.75	79.10%	954,807,879.87	79.86%	-27.26%	
农药产品	人工	58,176,993.96	6.63%	72,776,222.77	6.09%	-20.06%	
农药产品	能源	43,213,508.15	4.92%	65,347,309.75	5.47%	-33.87%	
农药产品	折旧及其他制造费用	82,170,664.87	9.36%	102,725,158.84	8.59%	-20.01%	
农药产品	合计	878,098,509.73	100.00%	1,195,656,571.23	100.00%	-26.56%	

成本分析其他情况说明

不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 68,566.24 万元，占年度销售总额 32.15%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 47,623.42 万元，占年度采购总额 30.70%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	70,447,366.02
本期资本化研发投入	
研发投入合计	70,447,366.02
研发投入总额占营业收入比例(%)	3.48
公司研发人员的数量	
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	
研发投入资本化的比重(%)	

(2). 情况说明



□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例%	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	459,064,876.19	200,432,233.65	129.04	主要系购买商品支付的款项减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-340,233,344.62	-67,645,538.02	不适用	
筹资活动产生的现金流量净额	231,636,946.83	-103,784,553.54	不适用	

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	798,875,784.21	26.90	503,891,063.46	20.90	58.54	主要系经营活动产生的现金流净额增加所致。
应收款项融资	24,260,948.94	0.82	71,659,334.26	2.97	-66.14	主要系本期收到的银行承兑汇票减少所致。
存货	223,517,335.35	7.53	328,652,631.06	13.63	-31.99	主要系控股子公司海利贵溪公司停产存货减少所致。
在建工程	312,741,508.74	10.53	82,061,235.36	3.40	281.11	主要系控股子公司海利贵溪公司新区建设项目增加所致。
短期借款	274,600,000.00	9.25	397,500,000.00	16.49	-30.92	主要系本期归还银行借款所致。
应付票据	27,200,000.00	0.92	97,808,000.00	4.06	-72.19	主要系本期票据支付款项减少所致
应付账款	246,796,578.85	8.31	115,077,045.12	4.77	114.46	主要系本期应付原材料款增加所致
合同负债	43,249,371.53	1.46	77,428,940.83	3.21	-44.14	主要系本期预收货款减少所致。



长期借款	323,600,000.00	10.89	28,000,000.00	1.16	1,055.71	主要系本期子公司常德、贵溪公司增加借款所致
其他非流动负债	36,500,000.00	1.23	11,500,000.00	0.48	217.39	主要系本期国有资本金借款增加所致
盈余公积	78,757,863.49	2.65	35,176,917.03	1.46	123.89	主要系本期利润增长所致
未分配利润	357,244,883.04	12.03	111,713,140.34	4.63	219.79	主要系本期利润增长所致

其他说明
不适用

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

行业的整体性分析详见“第三节 公司业务概括”中“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”的“（三）行业情况”。



化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变化

√适用 □不适用

(1) 2017年新修订的《农药管理条例》开始正式实施，农业农村部相继发布了《农药登记管理办法》、《农药登记实验管理办法》、《农药经营许可管理办法》、《农药生产许可管理办法》、《农药标签和说明书管理办法》等5个配套规章及《农药登记资料要求》等6个规范性文件，对农药行业的发展产生积极深远的影响。所有农药经营者都需要在2018年8月1日前取得农药经营许可证，农药产品实行了可追溯二维码管理系统等一系列的新举措。农药的生产、登记、经营、使用由此前的九龙治水改为由农业农村部统一管理，生产许可证由农业农村部委托省级农业行政主管部门审核发放，确保我国农药产业的可持续发展。

(2) 为落实《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《排污许可管理办法(试行)》，指导和规范农药制造工业排污单位自行监测工作，生态环境部2019年1月批准发布国家环境保护强制性标准《排污单位自行监测技术指南农药制造业》(标准编号：HJ 987-2018)，已于2019年3月1日起实施。该标准规定了农药制造业废气、废水、噪声、固体废物污染源核算的程序、内容、核算方法及要求等。

(3) 2019年12月16日，农业农村部在北京举行了全国农药管理工作会议，会议提出，到2025年，我国农药发展要努力实现“四化”目标：生产集约化，化学农药企业进驻工业园区比例70%以上，培育大中型企业集团100个；经营专业化，创建农药经营标准化门店10000家，全面推行开方卖药持证上岗；使用科学化，安全使用技术普及率达到80%以上，淘汰现有高毒农药10种；管理现代化，建立健全公共管理体系、技术支撑体系和社会化服务体系，提升现代农药管理水平。

(4) 2019年12月20日，生态环境部发布了《固定污染源排污许可分类管理名录(2019年版)》，此名录自2019年12月20日起施行。2017年7月28日，原环境保护部发布的《固定污染源排污许可分类管理名录(2017年版)》同时废止。

(5) 2020年2月10日，农业农村部办公厅印发《2020年农药管理工作要点》提出，2020年农药管理工作总体思路是：认真贯彻落实全国农业农村厅局长会议精神和全国农药管理工作会议部署，坚持新发展理念，围绕农药高质量发展和绿色发展，以调结构、提质量、保安全为目标，按照“长短结合、标本兼治、管服并重”的策略，优化审批服务、加强市场监管，加快构建创新驱动、绿色安全、优质高效、管理规范的现代农药产业体系，不断提升农药管理能力和水平，促进农业丰收和农产品质量安全。

(6) 2020年5月，生态环境部发布《环境空气质量数值预报技术规范》(HJ 1130-2020)、《固定污染源废气 二氧化硫的测定 便携式紫外吸收法》(HJ 1131-2020)、《固定污染源废气 氮氧化物的测定 便携式紫外吸收法》(HJ 1132-2020)和《环境空气和废气 颗粒物中砷、硒、铋、锑的测定 原子荧光法》(HJ 1133-2020)四项国家生态环境监测类标准。四项标准均为首次发布，主要涉及环境空气质量数值预报与环境空气、固定污染源废气监测领域，配套相关环境空气质量标准与污染物排放标准实施，支撑打赢蓝天保卫战。

(7) 2020年10月16日，农业农村部发布公告第345号，根据《国务院关于取消和下放一批行政许可事项的决定》(国发〔2020〕13号)，取消新农药登记试验审批，改为备案。依据《农药管理条例》《农药登记管理办法》《农药登记试验管理办法》有关规定，农药登记试验应当报所在地省级农业农村部门备案。

上述各项重要政策与规划的推进和落实，对我国农药行业的发展将起到引导和扶持作用，为行业的可持续发展创造良好的政策环境。

(2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√适用 □不适用

近年来，国际上通过实施国际公约，严格管控高毒、高风险农药的生产、使用和国际贸易，世界各国根据本国国情积极履行国际公约，不断采取禁限用措施。以往高毒、高残留农药品种将逐渐被淘汰，让位给高效、低毒、低残留农药将是大势所趋。

由于农药市场竞争激烈，新产品开发难度加大，风险增加，周期也较长，为加强研究开发实力，寻求规模效应和协同作用，增加市场份额，降低成本和增加利润，农药行业兼并重组比较频



繁，行业发展趋向集中化和垄断化，世界农药行业已呈现明显的寡头垄断格局。这些企业主要专注于制剂生产及新产品的开发，形成农药技术开发的垄断局面，从而进一步巩固其在全球农药市场的垄断地位。

国内农化企业在全产业链中更多承担原药生产，国内农药产量全球第一，同时也是最大的原药供应国，在全球农药产业链主要处于上游，国内农药企业具备产业链完整优势和人力资源优势，在全球具有较强竞争力。国内农药制剂企业仍较分散，集中度不高，竞争激烈。最近几年，国内农化企业出现集中的趋势，数家上市公司并购行业企业，产业链上的横向合并以及向后整合，国内农药产业的优势资源正在进一步集中。

从行业发展来看，规模化、集约化是农药企业做大做强的必由之路，国内持续高压的安全环保政策，以及行业发展规划的要求，我国农药行业正进入新一轮整合期。技术领先、规模领先的企业将成为行业整合的主导力量，促进行业健康快速发展，有利于提高企业的国际竞争力。

公司是国家火炬计划重点高新技术企业，国家及湖南省创新型企业，国家知识产权优势企业，湖南省质量信用 AAA 级企业。公司具有技术、人才和产业规模优势，形成了科研开发、原药生产、制剂加工、原材料及中间体配套、产品检验检测等较为完整的农药工业体系。公司技术中心 2016 年被国家发改委等五部委认定为“国家企业技术中心”，为公司推进“创新驱动，转型升级”的发展战略提供强有力支撑，将进一步提升公司技术创新能力和创新水平。公司主要从事农药和精细化学品的研发、生产、贸易以及化工装置的工程安装，是我国农药开发和生产的重要基地之一，是国内氨基甲酸酯类农药的龙头企业，是目前亚洲最具实力的氨基甲酸酯类系列农药产品的产业化基地，公司主要产品为农药及中间体，如克百威、仲丁威、异丙威、残杀威、丁硫克百威、丙硫克百威、灭多威、硫双威、甲萘威、抗蚜威、甲基嘧啶磷、甲基硫菌灵、嘧啶醇等。目前，公司主导产品制造技术 95% 来源于自主研发，残杀威、抗蚜威、甲基嘧啶磷、嘧啶醇等为国内独家生产。

公司产品在国内市场占有主导地位，主要产品不仅满足国内需求，而且大量出口创汇，目前约一半产品销往国际市场。公司在 2020 年中国农药行业销售百强中位列第 30 名，中国农药出口额 30 强中居第 15 名。

近年来，由于受到国内外限用法规政策的影响，氨基甲酸酯类杀虫剂部分品种（克百威、灭多威等）的市场需求有一定的下降，但公司通过推进提质增效、强化安全环保和积极拓展国内外市场，公司经营业绩稳定增长，主导产品市场占有率仍保持国内优势地位，产品克百威市场出口份额反而有所上升，残杀威和甲萘威产品以优异的质量占据了几乎全部出口份额，灭多威及仲丁威产品出口份额基本保持稳定。同时，公司加快与国外大公司的战略合作及产业转型升级步伐，高效环保杀虫剂系列新产品相继开发成功并产业化，如低毒化衍生产品丁硫克百威和丙硫克百威原药随着海外市场需求上升而销售递增，丁硫克百威制剂内销取得逆势增长。硫双威装置生产出符合客户要求的合格产品，获得了跨国公司的高度认可。随着高毒杀虫剂克百威和灭多威的禁限用，丁硫克百威、丙硫克百威、硫双威等低毒化衍生物将逐步取代克百威和灭多威的市场，具有良好的发展前景。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

适用 不适用

详见本报告“第三节、一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”的“（二）经营模式”

报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

(2). 主要产品情况

适用 不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
克百威	氨基甲酸酯类杀虫剂	呋喃酚	农用	原料价格、农药行情及产品供求关系



灭多威	氨基甲酸酯类杀虫剂	灭多肟	农用	原料价格、产品供求关系
残杀威	氨基甲酸酯类杀虫剂	邻苯二酚	农用, 卫生用药	原料价格、产品供求关系
甲萘威	氨基甲酸酯类杀虫剂	甲萘酚	农用, 环境卫生	原料价格、产品供求关系
嘧啶醇	杀虫剂中间体	单氰胺	农药	原料价格、产品供求关系
硫双灭多威	氨基甲酸酯类杀虫剂	灭多威	农用	原料价格、产品供求关系

(3). 研发创新

√适用 □不适用

报告期内, 公司基于国家平台优势, 坚持绿色产品原始创新、绿色工艺自主创新、产品标准制定与产品多方位检测服务。

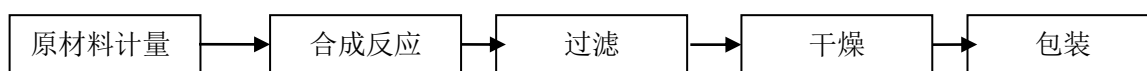
绿色产品原始创新: 开展高效低风险新农药创制研究。基于先导发现与优化新发现 A 级杀虫/螨或杀菌活性化合物 100 多个; 2 个杀虫/螨和 1 个杀菌高活性化合物为国家“十三五”重点研究计划项目化合物并处于进一步的研究开发阶段; 2 个广谱高效杀虫化合物进入自主、国内合作研究开发阶段。

绿色工艺自主创新方面: (1) 硫双威生产装置通过对影响 4-AP 产生的因素分析, 4-PPC 破坏实验以及废水处理研究等技术攻关和提质改造, 在稳定运行的基础上进一步提高了产品质量及废水处理能力; (2) 丁硫克百威装置优化原辅材料的配比, 提高设备利用率, 生产能力从 1600 吨/年提升至 2400 吨/年; (3) 水杨腈生产装置通过工艺优化, 颜色稳定, 产品质量得到进一步提升; (4) 利用自主知识产权的高效氧化新技术, 废水可生化性明显加强, 提升了公司废水处理效率。

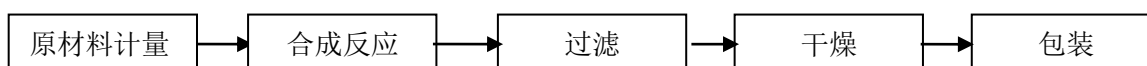
(4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

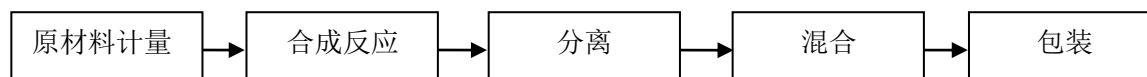
克百威:



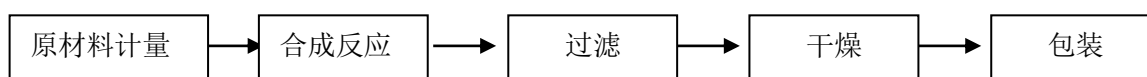
灭多威:



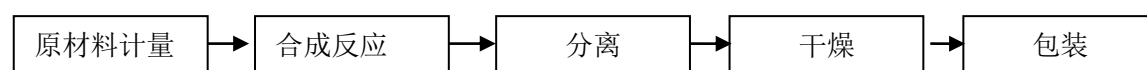
残杀威:



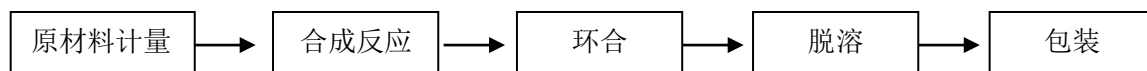
甲萘威:



硫双灭多威:



嘧啶醇:



(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
氨基甲酸酯类	24800 吨/年	51%			
有机磷类	1300 吨/年	81%			
中间体	1000 吨/年	29%			

注：1、氨基甲酸酯类产品包括克百威、灭多威、残杀威、甲萘威、仲丁威、丁硫克百威、硫双灭多威系列产品；有机磷类产品包括甲基嘧啶磷、抗蚜威；中间体是指水杨腈产品。

2、2020 年，公司投资建设海利贵溪新区建设项目，截至报告期末已投资 24045 万元，其中丁硫克百威装置于 2021 年一季度试车成功并生产出合格产品。

生产能力的增减情况

□适用 √不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

□适用 √不适用

非正常停产情况

√适用 □不适用

灭多威装置 2020 年产量比去年同期减少 47.1%；（贵溪公司老厂区停产）

甲萘威装置 2020 年产量比去年同期减少 73.3%；（贵溪公司老厂区停产）

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

√适用 □不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
酚类	比价采购	月结	-4.7%	4049.5 吨	3847.03 吨
脲类	比价采购	月结	-8.53%	1786.93 吨	1697.58 吨
胺类	比价采购	月结	0.64%	2992 吨	2842.4 吨

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响：营业成本随原材料价格升高而上升，随价格下降而下降

(2). 主要能源的基本情况

√适用 □不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
电			0	3426.9 万度	3426.9 万度
蒸汽			0	151677 吨	151677 吨

主要能源价格变化对公司营业成本的影响：营业成本随能源价格升高而上升，随价格下降而下降

**(3). 原材料价格波动风险应对措施****持有衍生品等金融产品的主要情况**适用 不适用**(4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况**适用 不适用**4 产品销售情况****(1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况**适用 不适用**(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	130,694.57	-0.89
出口	71,933.24	-13.33

会计政策说明适用 不适用**5 环保与安全情况****(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况**适用 不适用**(2). 重大环保违规情况**适用 不适用**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**适用 不适用**(1) 重大的股权投资**适用 不适用**(2) 重大的非股权投资**适用 不适用

2020年1月8日,公司第九届五次董事会会议审议通过《关于控股子公司海利贵溪化工农药有限公司投资建设“新区生产装置建设项目”的议案》,同意以海利贵溪化工农药有限公司为项目实施主体,总投资48432万元建设海利贵溪新区生产装置项目。具体内容详见2020年1月10日披露的《湖南海利关于控股子公司海利贵溪化工农药有限公司投资建设“新区生产装置建设项目”的公告》。

(3) 以公允价值计量的金融资产适用 不适用



单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产		90,325,342.47	90,325,342.47	325,342.47
权益工具投资	4,535,000.00	4,760,000.00	225,000.00	225,000.00
合计	4,535,000.00	95,085,342.47	90,550,342.47	550,342.47

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

子公司名称	主要产品或服务	注册资本(万元)	公司持股比例%	总资产	净资产	营业收入	净利润
海利常德	氨基甲酸酯类产品、光气产品、盐酸、农药及农药加工制剂的生产销售。(涉及行政许可项目的凭许可证经营)	35,000.00	100	1,298,313,675.28	553,246,558.81	1,233,337,124.95	290,068,992.47
海利贵溪	农药、氧气、氮气、无机盐、精细化学品等化工产品,经营本企业《中华人民共和国进出口企业资格证书》核定范围内的进出口业务。(以上项目,法律法规有专项规定的,凭许可证经营),经营进料加工和“三来一补”业务	6,200.00	77.42	505,811,663.47	254,292,075.15	284,121,035.62	12,205,733.82
海利涿州	各种系列种衣剂及其主要原材料、配套助剂的开发、生产、经营	1,505.51	51.00	148,375,047.37	104,641,997.14	117,741,087.11	17,860,345.86
海利株洲	精细化工产品、氯碱、表面活性剂、化工助剂制造、销售	18,013.61	100	310,354,682.27	114,722,110.64		-43,340.40
安装公司	化工石油设备管道安装工程专业承包等	500	98	15,868,054.28	3,829,163.50	36,184,053.81	1,737,290.95
研究院	化工技术及农药、化肥、化工产品、化学试剂的研究开发、投资及技术转让,工程设计业务(凭资质经营)进出口业务(国家限制和禁止公司经营的商品和服务除外);化工分析	2500	100	121,235,550.48	86,920,297.21	39,011,397.74	1,706,729.48



	检测、环保监测、项目评估服务及咨询服务；五金、交电、仪器仪表、普通机械、化工产品和化工原料（不含危险品和监控品）的销售						
海利贸易	苯酚、邻苯二酚、柴油（闭杯闪点≤60℃）、丙烯、乙二醇单甲醚、氯乙酸甲酯、乙酸异丙酯、对苯二酚、邻二甲苯、甲醇、异丁烯、五硫化二磷、乙酸仲丁酯、对氯硝基苯、对氯硝基苯酚钠、邻仲丁基酚、乙二醇、乙草胺、邻异丙基酚、1,2丙二醇（不带有储存设施经营）（危险化学品经营许可证有效期至2020年6月15日）	1000	100	139,260,533.16	-6,111,629.83	376,498,886.93	-16,645,021.50
海利宁夏	农药、氧气、氮气、无机盐、化工产品（危险化学品除外）生产、销售；合成材料生产、销售；进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	10000	100	99,628,164.22	99,628,164.22		-371,835.78

（八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业格局和趋势

适用 不适用

（1）行业竞争格局

目前国内农化企业集中度低，《农药工业“十三五”发展规划》指出，到2020年，农药原药企业数量将减少30%，国内排名前20位的农药企业集团的销售额达到全国总销售额的70%以上。农业部发布《关于加强管理促进农药产业健康发展的意见》，更明确提出提高集中度，制定政策，积极培育大企业集团，支持企业采取兼并重组等方式，扩大生产规模，提升质量效益。力争用3~5年时间，兼并重组一批中小农药生产企业，退出一批弱小农药生产企业，培育一批大型农药企业集团，提升农药企业竞争力。

环保的高标准与化工入园的持续推进，对国内农药企业而言，规范化发展是未来企业的必由之路。国内数家上市公司通过并购行业内企业，实现了产业链上的横向合并以及向后整合，使国内农药产业的优势资源进一步集中。

（2）行业发展趋势

近年来，我国农药工业产业规模不断扩大，技术不断升级，农药开发向高效、低毒、低残留、高生物活性和高选择性方向发展，已经形成了较为完整的农药工业体系。在整体技术水平不断提升的同时，我国农药行业销售规模不断扩大，保持良好的发展态势。但我国农药行业也面临着严峻挑战：一是非贸易壁垒不断增加，将对出口带来影响；二是我国农药行业产能过剩严重，同质化产品竞争激烈；三是国外大公司新专利产品大量进入国内，速度快且措施有力，将进一步压缩



中小企业利润空间；四是生产企业搬迁改造任务重、费用高、影响大；五是生物转基因技术对种子业带来巨大冲击，间接影响农药行业的生产和发展。

虽然我国农药行业经过多年的发展取得了长足的进步，但产业集中度低、低水平落后产能过剩、环境污染等问题依然存在，未能形成规模经济优势。随着行业竞争的加剧、资源和环境约束的强化以及相关产业政策的引导，我国农药行业正处于产业结构调整 and 转型时期，行业整合加速，继续向集约化、规模化方向、数字智能化、绿色生态化等方向发展。借鉴国外农药行业发展路径，通过兼并、重组、股份制改造等方式组建大型农药企业集团，推动形成具有特色的大规模、多品种的农药生产企业集团，推进行业向集约化、规模化发展，是我国农药行业提质增效，调整和优化产业布局，推动技术创新产业转型升级，实现做大做强的必由之路。

总体来说，我国农药生产将出现以下几个发展趋势：一是发达国家和地区农药产能将加快向东南亚转移，国内农药行业出口竞争将更加激烈；二是国内农药产业逐渐向优势企业和化工园区集中；三是高效、低毒、低残留的新型环保农药成为行业研发重点；四是生产过程绿色化，工艺更加注重安全环保；五是国家对农药的严监管已是常态化。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司以新发展理念为引领，以提升竞争力为核心，突出“产业规模化、产品多元化、生产绿色化、经营国际化、服务精准化、管理科学化”的发展思路，全面实施“创新驱动、跨越发展”战略。在持续、稳健发展公司现有业务，巩固公司氨基甲酸酯类农药行业领先地位的同时，通过发展理念、体制机制、发展模式、经营思路、产品技术等全方位的创新驱动，努力走出一条“质量更高、效益更好、结构更优、实力更强”的技术领先型企业发展新路。着力推进产品升级换代和产业链延伸，做精做深农药、制剂及有机中间体等农化主业。充分发挥公司技术研发优势，大力拓展公司的产业发展领域和业务范围，加快发展化工新材料、节能环保等战略性新兴产业及分析检测科技服务业，建设新项目和研发新产品，努力向外拓展业务，培育公司新的业绩增长点和新的发展动力，尽快实现公司产业的相关多元化发展。充分发挥上市公司融资平台作用，迅速壮大公司主业规模，将公司打造为国际知名、行业领先的优势企业。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2021 年是全面开启现代化建设新征程的一年，是“两个一百年”奋斗目标交汇之年，是“十四五”规划开局之年，是湖南省实施“三高四新”战略的首战之年，也是中国共产党建党 100 周年，做好各项工作意义重大。2021 年，公司将主要做好以下几方面的工作：

聚焦产业升级，抓好制造业高质量发展

一要做好现有产品达产降耗工作。按照“降低成本、节能降耗、提升劳动生产率”要求，深入开展降本增效，全力抓好现有产品的数字化改造和技术提升，健全全面质量管理体系，树立质量精品意识，提升生产效率和产品品质，实现硫双威和水杨腈等装置达产达效，保障常德基地生产装置稳定高效运行。二要推动企业安全发展、绿色发展。进一步规范安全基础管理，落实安全生产专项整治三年行动方案，全面推进安全管理标准化班组达标工程，把风险隐患处置在萌芽状态。在源头减排、预处理改进和末端治理上加强环保技术攻关，打造绿色制造工艺，构建绿色制造体系，创建绿色工厂，筑梦百年强企。三要树立“做标准”的一流企业理念。从“做产品”、“做品牌”向“做标准”转身，采取自主登记和授权登记相结合的方式，优化产品境外登记，突破贸易技术壁垒；牵头制定主要产品国行标准和全球行业标准，促进企业向“标准制定、研发设计、销售网络、自主品牌”等产业链高端环节提升，增强市场掌控度和话语权。

聚焦结构调整，抓好重点项目建设

一要做强做优做大现有农化主业。立足农化主业，由杀虫剂拓展至除草剂、杀菌剂，并向高附加值的剂型方向拓展，利用现有光气资源开发关键中间体，发挥种子处理剂优势，建立从种子到餐桌的全程解决方案，延伸产业链。二要全力推进重点项目建设。推进常德基地甲噻生产装置提质技改，确保年底前达产达效；抓好贵溪新区项目建设工作；加快宁夏基地一期项目装置建设。

聚焦双循环，抓好供应链转型升级



一要拓展与VIP客户尤其是跨国公司合作维度。积极应对外部环境的变化，在全球危局变局中把握利用好新的机遇，加强与重要国际伙伴的沟通对接，做精做细项目，服务好每一个合作环节，扩大市场销量；充分发挥公司产业龙头优势，采取积极主动的“大营销”战略，与上下游厂商建立渠道共生、产业联合的供应链合作伙伴关系，抱团破局。二要延伸农化产业链，拓展国内市场。加大新产品推广力度，进一步挖掘国内市场潜力；充分发挥公司原药生产优势，使产业链从原药向制剂延伸。制订系统、长远的制剂营销策略，服务好粮食仓储和农民兄弟，壮大内销体量。三要全面推行“阳光网采”。进一步完善采购制度，抓好供应商的开发、管理与评价，完善网采平台的监管，力争将全公司常用物资和公开招标外的物资采购纳入网采平台，实施“阳光网采”，降低采购成本。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、政策风险

(1) 行业政策变动风险

农化行业政策法规限制较多，生产准入条件逐步提高，政府淘汰落后产能力度加大。随着社会对污染控制要求的逐年提高，为促进农药行业健康发展，国家可能会针对部分农药产品出台相应的环保政策。

农药作为一种特殊商品，如果产品存在质量问题或者在使用过程中方法不当，可能会产生生态环境污染、农作物药害事故，甚至人身伤害等问题。因此，针对农药的生产经营，国家制定了较为全面和严格的法律法规和行业监管政策，并且随着行业发展状况和环保标准提升等因素的变化而不断进行调整和完善，以确保农业生产和农产品质量安全，确保环境生态安全，促进农药行业持续健康发展。

(2) 环境保护政策变化风险

公司属于农药行业，在生产经营中会产生废水、废气、固废和噪音。公司一直十分注重环境保护，严格遵守国家环保法律法规，具有完善的环保设施和管理措施。近年来公司大力发展清洁生产 and 循环经济，保证污染物排放符合国家和地方环境质量和排放标准，取得了良好的经济效益和社会效益。虽然公司目前拥有较为完善的环保设施和管理措施，但在今后的生产经营过程中若环境保护不力，造成水体污染和大气污染等环境污染事故，存在被监管机关处罚的风险。另一方面，随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，人们的环保意识逐渐增强，国家环保政策日益完善，污染物排放标准日趋严格，相关部门可能颁布并实施更高的环保标准，若公司在环保政策发生变化时不能及时达到相应的要求，则有可能被限产、停产或面临受到环保处罚的风险。同时，若相关安全环保标准提高，将进一步加大公司在安全环保方面的投入，增加公司的经营成本。

(3) 税收优惠政策变动风险

公司及控股子公司海利贵溪、海利株洲、海利常德、海利涿州均通过了高新技术企业复审或认证，享受高新技术企业税收优惠。如果国家这一税收政策发生变化，公司的盈利水平将会受到较大影响。

同时，公司出口外销产品享受增值税出口退税政策。出口退税是国际上较为通行的政策，对于提升本国企业在国际市场上的竞争力、促进出口贸易有重要作用。但是，税收是调节宏观经济的重要手段，国家可能会根据贸易形势及国家财政预算的需要，对出口退税政策进行适度调整，从而会对公司收益及国际市场竞争力产生一定影响。

2、产品市场风险

(1) 市场竞争风险

我国是农药生产大国，农药厂家多而分散，技术水平参差不齐，价格竞争激烈，大量小厂家因环保监控困难，生产成本具有比较优势。公司虽然是国内较大的以光气为原料农药生产企业，生产能力位居全国前列，技术实力雄厚，产品质量可靠，并且随着国家提高农药行业的准入门槛，加强农药新上项目的把控力度，提高环保监管要求，依然无法阻止国内新上同类项目以及国际农药行业巨头进入国内市场，挤占市场份额，加剧国内农药行业的市场竞争程度。

(2) 依赖国际市场风险

公司销售以原药产品为主，客户主要为大型农化跨国公司及国内专业贸易公司，公司近几年



来出口销售比重较大。另外，世界经济复苏乏力，发展的不确定性、不稳定性增大，来自美国、欧盟和WTO成员国的非贸易壁垒不断增加，针对中国实施增加关税和技术出口限制，海外市场开拓的难度进一步加大，这有可能对公司造成收入减少、出口成本增加的双重困难，将对公司出口带来影响。因此，海外市场的不利变化，会对公司的经营造成较大负面影响。

(3) 产品替代风险

第一，公司产品主要以氨基甲酸酯类杀虫剂为主，毒性相对较高、残留期长，国内外尤其是发达国家不断禁用克百威和灭多威，导致近几年全球氨基甲酸酯类农药市场容量逐渐下降。第二，虽然公司主要产品属于大吨位用量农药，尚未发现农作物产生明显的抗性，但一旦农作物产生相应的抗性及出现新的具有类似功能的更为高效的产品，将会影响公司相应产品的市场需求。因此，公司核心产品面临替代风险，产品结构调整任务依然十分艰巨。

采取的措施：公司大力发展硫双威、丁硫克百威、丙硫克百威、甲基嘧啶磷等高效低毒低残留的农药品种，积极拓展国内外市场，凭借在技术和成本上的竞争优势，继续保持行业领先地位。特别是通过与跨国公司建立长期稳定的合作伙伴关系，确保公司农药新产品成功打入国际市场。

3、业务经营风险

(1) 原材料供应及价格变动风险

公司原药及中间体业务与上游基础化工行业关联性较强。公司原药及中间体生产所需的基本原料包括各类化工产品，石油等基础化工产品价格波动直接影响公司原药及中间体业务的生产成本，进而影响产品的毛利率变动。面对的上游原材料市场环境不稳定、价格波动较大，给生产经营带来了一定难度；相关原材料价格的频繁和大幅波动，会影响原药及中间体产品经营业绩。

同时，农药生产的季节性比较明显，导致原材料采购存在明显季节性，旺季紧张、淡季宽松。随着公司经营的农药品种增加和生产规模的扩大，对原材料需求量将不断上升，如果公司不能及时补充流动资金或者不能维持在淡季合理预付货款确保原料供应，出现原材料成本季节性上涨或原药缺货，或对原药市场行情判断失误，也会导致公司盈利能力下降。

(2) 安全生产风险

公司主要从事农药原药及制剂、精细化工中间体的生产和销售，部分原料、半成品或产成品为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质，生产过程中会涉及高温、高压等工艺过程，对操作要求较高，存在着因设备设施的老化腐蚀、人员操作不当等原因而造成意外安全事故并造成经济损失的风险。生产经营过程管理控制不当或不可抗力等因素，也易引发安全生产事故，给公司财产、员工人身安全带来严重不利影响。

(3) 受疫情影响的风险

目前我国国内的新冠疫情逐步得到控制，各行业复工复产稳步推进，但疫情在全球范围内仍在持续快速蔓延，疫情防控措施不断升级。鉴于各国应对理念、防控措施、医疗资源存在较大差异，海外疫情蔓延态势何时终结存在不确定性。在全球经济深度融合的背景下，疫情导致全球农药需求下滑，产品出口面临接单难、履约难、国际物流不畅、贸易壁垒增多等外部难题，这些难题将会对我国农药出口造成影响。

(4) 人才流失和人力成本上升的风险

人力成本是公司经营成本的重要组成部分之一。随着国家经济的快速发展，生活成本的上升，社会平均工资逐年递增，具有较高专业水平和丰富业务经验的中高端人才的工资薪酬呈上升趋势。公司面临人力成本上升导致利润水平下降的风险，在目前日益激烈的市场竞争环境下，公司仍然不能完全杜绝人才流失的风险。而且随着公司持续发展，对人才的需求越来越迫切。

4、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过



与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收票据、应收账款、其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2020 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	80,770,458.26	300,000.00
应收账款	254,312,334.80	106,321,906.40
其他应收款	279,070,226.61	96,559,104.70
应收款项融资	24,260,948.94	
合计	638,413,968.61	203,181,011.10

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2020 年 12 月 31 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 153,300.00 万元，其中：已使用授信金额为 13,260.00 万元。

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计



项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	274,600,000.00			274,600,000.00
应付票据	27,200,000.00			27,200,000.00
应付账款	246,796,578.85			246,796,578.85
其他应付款	61,330,487.00			61,330,487.00
一年内到期的非流动负债	4,400,000.00			4,400,000.00
长期借款		207,600,000.00	116,000,000.00	323,600,000.00
其他非流动负债		36,512,715.60		36,512,715.60
合计	614,327,065.85	244,112,715.60	116,000,000.00	974,439,781.45

(三) 市场风险

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避汇率风险的目的。

a. 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

b. 截止 2020 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额
	美元项目
货币资金	371.38
应收账款	6,679,143.71
预收款项	1,362,368.29
小计	8,041,883.38

c. 敏感性分析：

截止 2020 年 12 月 31 日，对于本公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 5,247,319.16 元（2019 年度约 10,272,498.08 元）。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）以及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的相关规定，公司制定了《关于公司未来三年（2016-2018年）股东回报规划》，经2016年4月11日第八届三次董事会会议、2016年6月15日公司2016年第一次临时股东大会审议通过；公司对《公司章程》部分条款进行了相应修订，制定了现金分红政策，修订和完善了关于利润分配事项的决策程序和机制，《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》已经2016年9月23日公司第八届七次董事会会议、2016年10月18日公司2016年第二次临时股东大会审议通过。

报告期内，公司未对《公司章程》内涉及分红的相关条款进行修订。

2、《公司章程》关于分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，公司为中小股东提供了充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护，公司独立董事尽职履责并发挥了应有的作用。公司利润分配方案均严格按照《公司法》和《公司章程》的规定，由公司董事会审议通过后，再提交公司股东大会审议批准。

公司2020年度利润分配预案为：经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2020年度实现净利润（归属于母公司股东的净利润）289,112,689.16元，期末未分配利润为357,244,883.04元；2020年末公司资本公积为661,595,437.33元，公司2020年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，拟向全体股东每10股派发现金红利0.4（含税），每10股送红股2股、以公积金转增每10股转增1股。截至2020年12月31日，公司总股本355,222,698股，以此计算合计拟派发现金红利14,208,907.92元（含税），送股71,044,540股，公积金转增股本35,522,270股。本次送转股后，公司的总股本增至461,789,508股。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020年	2	0.4	1	14,208,907.92	289,112,689.16	4.91
2019年	0	0	0	0	101,082,223.81	0
2018年	0	0	0	0	51,498,422.04	0

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用



二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺	股份限售	湖南海利高新技术产业集团有限公司、湖南国有资产经营管理中心、深圳市瑞丰林投资管理中心（有限合伙）、招证资管-同赢之湖南海利1号员工持股计划定向资产管理计划	自本次发行结束之日起三十六个月内，不上市交易或以其他方式转让本次认购的湖南海利非公开发行股份。	2018年1月31日至2021年2月3日。	是	是		
	其他	湖南海利高新技术产业集团有限公司、湖南国有资产经营管理中心、深圳市瑞丰林投资管理中心（有限合伙）、上海尚锦置业有限公司、福建永超投资有限公司、招证资管-同赢之湖南海利1号员工持股计划定向资产管理计划	报告期内，公司拟非公开发行A股股票；相关方就公司本次非公开发行股票事宜（关联关系或其他利益关系、认购资金来源、重大交易、分级收益结构化安排、认购对象提供财务资助或补偿等相关事项等）出具了承诺函，并承诺自本次发行结束之日起三十六个月内，不上市交易或以其他方式转让本次认购的湖南海利非公开发行股份，亦不委托他人管理本公司认购的上述股份，也不由湖南海利回购本公司认购的上述股份等。	2016年4月起	是	是		
	解决同业竞争	湖南海利高新技术产业集团有限公司	承诺方出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：本公司将采取有效措施，并促使本公司现有及将来控股的企业和参股的企业采取有效措施，不会：（1）以任何形式直接或间接从事任何与股份公司或股份公司控股的企业的业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益；（2）以任何形式支持股份股东及股份公司控股的企业以外的他人从事	2013年8月6日，长期	否	是		



			与股份公司及股份公司控股的企业目前或今后进行的业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动；（3）以其他方式介入（不论直接或间接）任何与股份公司及股份公司控股的企业目前或今后进行的业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动。					
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、本次会计政策变更概述

财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。按照上述文件要求，湖南海利化工股份有限公司（以下简称“公司”）自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。

2020 年 8 月 7 日，公司召开第九届八次董事会及第九届六次监事会审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司独立董事发表了同意的独立意见。

2、本次会计政策变更的内容

本次会计政策变更前，公司执行财政部 2006 年发布的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“原收入准则”）及其相关规定，本次会计政策变更后，公司执行新收入准则。新收入准则修订内容主要包括：将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。



除上述会计政策变更外，其他未变更部分，公司仍然按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定执行。

3、本次会计政策变更对公司的影响

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，根据衔接规定，首次执行新收入准则的累积影响仅调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。公司按照新收入准则的规范，重新评估了主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面，新收入准则的实施预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化，也不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

(一) 执行新收入准则对公司合并资产负债表相关项目期初数的影响列示如下：

合并报表项目	2019 年 12 月 31 日	分类和计量影响	2020 年 1 月 1 日	备注
存货	328,835,093.45	-182,462.39	328,652,631.06	注 1
合同资产		182,462.39	182,462.39	注 1
资产合计	328,835,093.45		328,835,093.45	
预收款项	83,985,540.73	-83,985,540.73		
合同负债		83,985,540.73	83,985,540.73	
负债合计	83,985,540.73		83,985,540.73	

注 1：2020 年 1 月 1 日，重分类为“合同资产”的 182,462.39 元为湖南海利工程安装有限公司“存货-工程施工”期末余额。公司控股子公司湖南海利工程安装有限公司提供工程服务，在期末对原“存货-工程施工”中建造合同形成的已完工未结算资产，按照新收入准则，满足合同资产的定义，属于已转让商品而有权收取对价的权利，重新列报为合同资产。

(二) 执行新收入准则对母公司资产负债表相关项目期初数的影响列示如下：

母公司报表项目	2019 年 12 月 31 日	分类和计量影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	50,538,711.84	-50,538,711.84	
合同负债		50,538,711.84	50,538,711.84
负债合计	50,538,711.84		50,538,711.84

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	580,000
境内会计师事务所审计年限	5



境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	120,000
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2020年4月3日公司第九届六次董事会审议通过了《关于续聘会计师事务所及2020年度支付会计师事务所报酬的议案》，该议案经2020年4月29日公司2019年年度股东大会审议通过：公司继续聘用大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2020年度财务报表及内部控制审计机构，其服务报酬为人民币58万元，详见2020年4月7日公司及2020年4月30日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站披露的《湖南海利化工股份有限公司第九届六次董事会决议公告（公告编号：2020-011）》、《湖南海利化工股份有限公司2019年年度股东大会决议公告（公告编号：2020-023）》。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一）导致暂停上市的原因

适用 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及公司控股股东不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况，公司实际控制人为湖南省人民政府国有资产监督管理委员会（政府机构）。



十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

2016年4月11日，公司第八届三次董事会会议审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于湖南海利化工股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及摘要的议案》、《湖南海利化工股份有限公司员工持股计划管理办法》、《湖南海利化工股份有限公司员工持股计划持有人会议规则》等；2016年8月10日，公司非公开发行股票申请已获得中国证监会受理；2017年4月26日，公司非公开发行股票申请获得中国证监会发审委审核通过；2017年8月11日，公司收到中国证监会出具的《关于核准湖南海利化工股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1431号）。2018年1月10日，公司召开第一期员工持股计划2018年第一次持有人会议，会议审议通过了《关于公司〈第一期员工持股计划（草案）（认购非公开发行A股股票方式）〉（2018年1月修订）的议案》等议案；2018年1月11日，公司第八届二十次董事会会议审议通过了《湖南海利化工股份有限公司第一期员工持股计划（草案）（认购非公开发行A股股票方式）（2018年1月修订）》、《关于修订公司第一期员工持股计划涉及关联交易的议案》、《关于与招证资管——同赢之湖南海利1号员工持股计划定向资产管理计划签订〈股份认购协议之补充协议〉的议案》等；公司第一期员工持股计划通过“同赢海利资管计划”认购公司本次非公开发行的股票金额由不超过5,000万元调整为不超过3,820万元，认购股份由不超过6,640,100股调整为不超过5,073,000股，详见2018年1月12日、2018年1月13日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《第一期员工持股计划2018年第一次持有人会议决议公告》（公告编号：2018-002）、《第八届二十次董事会决议公告》（公告编号：2018-003）、《关于修订公司第一期员工持股计划涉及关联交易的公告》（公告编号：2018-005）、《第一期员工持股计划（草案）（认购非公开发行A股股票方式）（2018年1月修订）》、《关于第一期员工持股计划调整事项的公告》（公告编号：2018-006）、《关于签订〈招证资管-同赢之湖南海利1号员工持股计划定向资产管理合同之补充协议二〉的公告》（公告编号：2018-007）、《关于非公开发行股票会后事项的公告》（公告编号：2018-009）等。

公司第一期员工持股计划通过“招证资管-同赢之湖南海利1号员工持股计划定向资产管理计划”于2018年1月认购公司2016年度非公开发行股票5,073,000股，认购价格人民币7.53元/股，占公司本次非公开发行后公司总股本的比例为1.43%，锁定期为36个月；本次员工持股计划认购的股份已于2018年1月31日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续，详见2018年2月2日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》（公告编号：2018-012）、《关于第一期员工持股计划完成股票购买的公告》（公告编号：2018-013）。

报告期内，公司第一期员工持股计划“招证资管-同赢之湖南海利1号员工持股计划定向资产管理计划”所持股份未发生变化。公司将继续做好员工持股计划的管理工作。

2021年2月5日，公司第一期员工持股计划通过“招证资管-同赢之湖南海利1号员工持股计划定向资产管理计划”持有的5,073,000股限售股份解除限售，实现上市流通。具体内容详见2021



年2月2日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露《非公开发行限售股上市流通公告》（公告编号：2021-003）

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2020年4月3日公司董事会第九届六次会议、第九届四次监事会会议审议通过了《关于预计2020年度日常关联交易的议案》，公司于2020年4月7日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站披露了《湖南海利化工股份有限公司第九届六次董事会决议公告》（公告编号：2020-011）、《湖南海利化工股份有限公司关于预计2020年度日常关联交易的公告》（公告编号：2020-016）。

报告期内，公司实际发生的与日常经营相关的关联交易如下：

关联交易类别	关联人	2020年度 预计金额	2020年度 实际发生金额	预计金额与实际发生 金额差异较大的 原因
租赁办公用房	湖南海利高新技术产业集团有限公司	80 万元以内	104.91 万元	不适用
为公司向银行融资提供担保所收费用	湖南海利高新技术产业集团有限公司	450 万元以内	130.37 万元	2020 年海利集团为公司担保金额减少。
向控股股东借款所支付利息	湖南海利高新技术产业集团有限公司	200 万元以内	126.9 万元	不适用
咨询设计	湖南海利工程咨询设计有限公司	1100 万元以内	502.17 万元	因疫情影响，公司项目合规性审批延后，导致报告期内咨询设计费用减少。
环境影响评价和安全预评价	湖南安全生产科学研究有限公司	100 万元以内	57.77 万元	不适用
合计		1930 万元以内	922.12 万元	

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用



4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
湖南海利高新技术产业集团有限公司	控股股东				22,631,462.71	30,053,281.99	52,684,744.70
合计					22,631,462.71	30,053,281.99	52,684,744.70
关联债权债务形成原因		本公司因资金周转需要而向控股股东拆借资金：					
关联债权债务对公司的影响							

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						40,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						40,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						40,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						25.43							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						报告期内，公司为控股子公司“海利贵溪”借款10000万元提供了保证、为全资子公司“海利常德”借款30000万元提供了保证（“海利贵溪”资产负债率49.73%、“海利常德”资产负债率57.39%）。							

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用



(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2015 年 2 月 4 日本公司与长沙市望城区国土资源局签订《望城区国有土地收回 征收补偿协议》，望城区国土资源局对本公司位于长沙望城区湖南海利化工股份有限公司试验工场（以下简称“试验工场”）所属的土地及地上附着物全部征收并给予补偿，被征收土地面积 75,364.8 平方米（望国用[2003]第 131 号），征收补偿总额为 17,028.53 万元，征收补偿的范围包括土地使用及地上建筑物、构筑物、机器设备、无形资产及其他资产损失，停工损失、员工安置支出及其他损失和支出。补偿金额待该宗地变性挂牌出让且全部土地价款到位后 10 个工作日内按实支付征收补偿款。2015 年 6 月 8 日，本公司已将土地使用权证及房屋产权证移交望城区国土资源局办理权证注销手续。截止资产负债表日，纳入征收补偿范围内的相关资产已处置，但该宗土地挂牌出让尚未完成，征收补偿款尚未收回，试验工场处于全面关停状态。

2、为加快株洲市清水塘老工业区搬迁改造，株洲市关停了本公司全资子公司湖南海利株洲精细化工有限公司（以下简称“海利株洲”）。海利株洲认真贯彻落实《湖南省湘江保护和治理第二个“三年行动计划”（2016-2018 年）实施方案》（湘政办发[2016]26 号）和《株洲市 2017 年两型社会建设综合配套改革工作计划》等文件精神，按照整体关停退出安排，遵照公司第八届十三次董事会决议，于 2017 年 6 月 30 日实施全面关停。2017 年 8 月 18 日株洲市石峰区土地储备中心与海利株洲签订国有土地使用权收购合同，约定株洲市石峰区土地储备中心以货币补偿方式收购海利株洲位于石峰区的两块总面积为 116,233.16 平方米国有土地使用权及相关资产（包括：土地使用权、房屋建筑物，不可搬迁机器设备、构筑物及辅助设备、管道沟槽、园林绿化苗木、可搬迁机器设备搬迁费、设备清洗费、产品，材料搬迁费用），收购补偿费总金额为人民币 16,880.00 万元，并由市指挥部依据《清水塘老工业区企业关停搬迁奖补办法》（株政办函[2016]66 号）的时间节点要求拨付奖补资金同时约定海利株洲向收储方交付地块及地面资产前，须将收购地块地上所有海利株洲的人员及《资产评估明细表》中计算搬迁费的设施、设备、物品从收购地块的建



(构) 筑物、其他附着物中全部腾退、搬迁完毕，截至 2020 年 12 月 31 日，已收补偿金额为人民币 14,504.00 万元，截止资产负债表日，海利株洲处于全面关停状态，相关资产正在处置。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

报告期内，公司子公司海利常德作为扶贫协作单位，为常德市安乡县安障乡德兴社区，支持扶贫专项资金贰拾万元整（200,000 元）。

2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

报告期内，公司将履行社会责任与企业发展紧密结合起来，积极主动承担社会责任，通过不断完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，有效运行公司内控体系，不断完善安全机制，加强环保生产管控，落实员工职业健康保障措施，保障了员工的人身安全和健康，并依法足额缴纳各项税费，促进公司、员工和社会之间的和谐发展，切实维护股东、合作单位、员工等各方的合法权益，以高度的社会责任感服务社会。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(1) 排污信息

适用 不适用



根据“湖南省生态环境厅办公室关于印发的《湖南省 2020 年重点排污单位名录》的通知”，湖南海利常德农药化工有限公司为 2020 年重点排污单位。

1) 湖南海利常德农药化工有限公司：

水污染物										
排放口数量						1				
排放口编号或名称	排放口位置	排放方式	主要/特征污染物	排放浓度 (mg/L)	监测方式	监测时间	排放总量(吨)	核定排放总量(吨)	执行的污染物排放标准及浓度限值 (mg/L)	是否超标
污水排放口 (DW001)	北纬 N28° 57' 22.36" 东经 E111° 44' 57.10"	纳管	COD	53.91	自动	2020 年 1-12 月	103.66	135.75 吨/年	《关于湖南海利常德农药化工有限公司调整污水排放标准请示回复》要求 COD: 134mg/L 氨氮: 25 mg/L PH: 6~9	否
			氨氮	4.44	自动		9.339	34.4 吨/年		否
			PH	7 (无量纲)	自动		/	/		否
大气污染物										
排放口数量						3				
排放口编号或名称	排放口位置	排放方式	主要/特征污染物	排放浓度 (mg/m ³)	监测方式	监测时间	排放总量(吨)	核定排放总量(吨)	执行的污染物排放标准及浓度限值 (mg/L)	是否超标
锅炉烟囱 (CD-05-DA01)	北纬 N28° 57' 10.00" 东经 E111° 44' 13.00"	排环境	二氧化硫	8	手动	2020 年 1 月—12 月	1.024	二氧化硫: 144 吨/年 NO _x : 144.2 吨/年	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014 表 3 中燃气锅炉特别排放限值) SO ₂ : 50 mg/m ³ NO _x : 150mg/m ³ 烟尘: 20 mg/m ³	否
			NO _x	39	手动		10.231			否
			烟尘	4.2	手动		0.85			否
废气焚烧炉烟囱 (CD-12-DA06)	北纬 N28° 57' 9.92" 东经 E111° 44' 35.58"	排环境	二氧化硫	39.1	自动	2020 年 1 月—12 月	3.583	二氧化硫: 144 吨/年 NO _x : 144.2 吨/年	《危险废物焚烧控制标准》 二氧化硫: 400 mg/m ³ NO _x : 500 mg/m ³ 烟尘: 100 mg/m ³	否
			NO _x	38.52	自动		3.348			否
			烟尘	14.69	自动		1.34			否
危险废物焚烧炉烟囱 (CD-12-DA03)	北纬 N28° 57' 11.62" 东经 E111° 44' 18.43"	排环境	二氧化硫	7.24	自动	2020 年月—12 月	0.493	二氧化硫: 300 mg/m ³ NO _x : 500 mg/m ³ 烟尘 80 mg/m ³	《危险废物焚烧控制标准》 二氧化硫: 300 mg/m ³ NO _x : 500 mg/m ³ 烟尘 80 mg/m ³	否
			NO _x	115.65	自动		6.75			否
			烟尘	13.18	自动		1.22			否

固体废物				
废物名称	是否危险废物	处理处置方式	处理处置数量 (吨)	处置去向



农药废物	是	焚烧	6829.21	自建焚烧炉处理
废催化剂	是	委外处理	0.39038	委托有资质的单位处置
飞灰	是	委外处理	15.76	委托有资质的单位处置
沾染废物	是	焚烧	61.2927	自建焚烧炉处理
废矿物油	是	焚烧	31.36	自建焚烧炉处理
涂料废物	是	焚烧	0.36	自建焚烧炉处理
药物性废物	是	焚烧	0.003	自建焚烧炉处理
过期药品	是	焚烧	0.0015	自建焚烧炉处理
检测废液	是	焚烧	0.1	自建焚烧炉处理
废铅蓄电池	是	焚烧	0.2546	委托有资质的单位处置

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

1) 湖南海利常德农药化工有限公司:

设施类别	防治污染设施名称	投运时间	处理能力	运行情况	运维单位	
水污染物	气浮处理装置	2009年	30m ³ /h	正常	本公司	
	2500吨生化处理装置	2005年	2500吨/日	正常	本公司	
	15000吨生化处理装置	2017年1月	15000吨/日	正常	本公司	
	废水在线监测系统	2006年	COD、氨氮、PH、 氨氮、总氮、总磷	正常	湖南龙舞环保科技有限公司	2020年增加总磷、总氮的监测装置
	硫双废水预处理装置	2018年2月	200吨/日	正常	本公司	
大气污染物	甲噻车间工艺废气吸收装置	2012年10月		正常	本公司	
	抗蚜威车间工艺废气吸收装置	2014年5月		正常	本公司	
	异酯车间工艺废气吸收装置	2010年10月		正常	本公司	
	丁硫车间工艺废气吸收装置	2010年10月		正常	本公司	
	原药车间工艺废气吸收装置	2010年10月		正常	本公司	
	多功能生产装置废气吸收系统	2013年4月		正常	本公司	
	硫双车间工艺废气吸收装置	2017年10月		正常	本公司	
液罐仓库废气吸收装置	2017年6月		正常	本公司		



	污水站收集池、物化池吸收装置	2017 年 8 月		正常	本公司	
	污水站配水池废气吸收装置	2020 年 6 月		正常	本公司	
	原材料原材料储罐尾气吸收装置	2020 年 10 月		正常	本公司	
	原材料仓库尾气吸收装置	2020 年 10 月		正常	本公司	
	废气焚烧炉尾气吸收装置	2020 年 7 月		正常	本公司	
	废气焚烧炉	2018 年 3 月	30000m ³ /h	正常	本公司	
	废气焚烧炉烟气在线监控系统	2018 年 12 月		正常	湖南龙舞环保科技有限公司	
	固废焚烧炉烟气在线监控系统	2018 年 12 月		正常	湖南龙舞环保科技有限公司	
固体废物	标准化危废仓库	2018 年 2 月	2000 平方米	正常	本公司	
	固（液）废焚烧炉	2017 年 9 月	2 吨/ h	正常	本公司	

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√ 适用 □ 不适用

1) 湖南海利常德农药化工有限公司：公司建设项目均通过了环境影响评价并取得了政府部门签发的环评批复，投运项目均已通过竣工环境保护验收。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况					
建设项目名称	环评批复单位	环评批复时间	环评批复文号	竣工验收单位	验收情况
1000t/a 甲基嘧啶磷原油生产装置	湖南省环境保护局	2001 年 8 月 23 日	湘环[2001]82 号	湖南省环境保护局	验收通过
万吨氨基甲酸酯农药环保技改项目	湖南省环境保护局	2009 年 4 月 7 日	湘环[2009]55 号	湖南省环境保护局	验收通过
年产 300 吨抗蚜威生产装置项目	湖南省环境保护厅	2013 年 9 月 4 日	湘环[2013]229 号	湖南省环境保护厅	验收通过
杂环农药及中间体产业化基地建设项目	湖南省环境保护厅	2013 年 9 月 4 日	湘环[2014]168 号	省环保、企业	验收通过
年产 500 吨 35% 好安威杂交水稻种子处理剂生产装置项目	常德经济技术开发区环境保护局	2014 年 12 月 17 日	建设项目竣工环境保护验收申请表三	常德经济技术开发区环境保护局	验收通过
新材料（中试）多功能生产装置	湖南省环境保护厅	2015 年 3 月 30 日	湘环[2015]168 号	省环保、企业	验收通过
环境友好型农药项目	湖南省环境保护厅	2016 年 7 月 15 日	湘环[2016]45 号		待建
5 万吨/年新型超高效铁基复合型水处理剂项目	常德经济技术开发区环境保护局	2017 年 9 月 4 日	经环建[2017]35 号	区环保、企业	验收通过
2000t/a 甲基嘧啶磷生产装置项目	常德经济技术开发区环境保护局	2018 年 1 月 18 日	经环建[2018]7 号		待建
绿色新型储粮防护剂生产装置及 30t/h 管道天然气蒸汽	常德经济技术开发区环	2019 年 1 月 30 日	经环建[2019]4 号	区环保、企业	验收通过



锅炉新建项目	境保护局				
生物质成型燃料生产线及生物质锅炉除尘设施升级改造项目	常德经济技术开发区环境保护局	2020年2月12日	经环建[2020]2号	区环保、企业	验收通过

2) 湖南海利贵溪化工农药有限公司：公司建设项目均通过了环境影响评价并取得了政府部门签发的环评批复，同时取得了排污许可证。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况					
建设项目	环评批复单位	环评批复时间	环评批复文号	竣工验收单位	验收情况
7000t/a 甲萘威原药	江西省环境保护厅	2009.3.13	赣环督字[2009]131号	江西省环境保护厅	合格
3000t/a 甲基硫菌灵生产装置安全环保改造项目	江西省环境保护厅	2011.10.26	赣环评字【2011】418号	江西省环境保护厅	合格
海利贵溪化工农药有限公司新区生产装置建设项目环境影响评价报告书的批复	江西省生态环境厅	20191023	赣环环评[2019]58号		建设中

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

1) 湖南海利常德农药化工有限公司：

突发环境事件应急预案	
主要内容	<p>为贯彻《中华人民共和国环境保护法》（主席令第九号，2015年1月1日起施行）、《国家突发环境事件应急预案》（国办函[2014]119号）、《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》（环发[2015]4号）、《湖南省关于进一步加强突发环境事件应急预案管理工作的通知》（湘环函[2017]107号）及其他相关法规的要求，保护企业人身安全，减少财产损失，使事故发生后能够迅速、有效、有序地实施应急救援，特编制《湖南海利常德农药化工有限公司突发环境事件应急预案（）2020年修订稿》，用于规范、指导本公司应急救援行动。</p> <p>本预案于2020年6月8日通过本公司内部评估会议，于2020年6月20日通过外部专家评审并修改通过后予以公布，自2020年7月1日起施行。</p> <p>本预案包括应急组织机构建立、应急响应、应急预案和现场处置措施，主要包括：</p> <p>第一部分 预案修订说明 第二部分 环境风险评估报告 第三部分 环境应急预案 第1章 总则 第2章 应急指挥机构及职责 第3章 预防与预警机制 第4章 应急响应及应急处置 第5章 后期处置 第6章 应急保障 第7章 奖惩</p>

	第 8 章 监督管理 第 9 章 预案的实施和生效 第四部分 环境应急资源调查报告 第五部分 专项风险评估 第六部分 环境应急预案内部审查意见
--	---

2) 湖南海利贵溪化工农药有限公司:

2021 年新区建设, 突发环境事件应急预案目前正在编制中。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

1) 湖南海利常德农药化工有限公司:

主要情况	公司根据《排污单位自行监测技术指南总则》(HJ819-2017) 和排污许可申报平台中自行监测要求, 在 2020 年年初编制了自行监测方案, 主要包括企业基本信息、检测口名称、污染源名称、检测浓度、标准限值、检测结果、检测时间等信息, 相关检测结果已上传‘全国污染源监测信息管理与共享平台’。具体可登陆 https://wryjc.cnemc.cn/hb/home 进行查询。
------	--

2) 湖南海利贵溪化工农药有限公司:

主要情况	公司根据《排污单位自行监测技术指南总则》(HJ819-2017) 和排污许可申报平台中自行监测要求, 在 2021 年年初编制了自行监测方案, 主要包括企业基本信息、检测口名称、污染源名称、检测浓度、标准限值、检测结果、检测时间等信息, 新区的在线监测项目暂未正式启用。
------	---

(6) 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

公司建有 ISO14001 环境管理体系, 并通过论证。

公司投保 2020 年度环境污染责任险。

公司已通过第四轮清洁生产审核。



2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用



十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
江苏天禾宝农化有限责任公司	76,557	61,166	0	0	股权分置改革	2020年11月10日
合计	76,557	61,166	0	0	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	20,312
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	19,299



截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
湖南海利高新技术产业集团有限公司	15,391	83,479,166	23.5	8,475,600	无		国有法人
湘江产业投资有限责任公司	-5,325,568	17,496,348	4.93	0	无		国有法人
深圳市瑞丰林投资管理中心（有限合伙）	0	10,371,200	2.92	10,371,200	质押	10,371,200	境内非国有法人
湖南省现代农业产业控股集团有限公司	0	10,000,000	2.82		无		国有法人
湖南海利化工股份有限公司—第一期员工持股计划	0	5,073,000	1.43	5,073,000	无		境内非国有法人
湖南国有资产经营管理有限公司	0	3,988,800	1.12	3,988,800	无		国有法人
高云		2,904,600	0.82		无		境内自然人
彭绍东		2,433,000	0.68		无		境内自然人
罗劲松		2,305,600	0.65		无		境内自然人
陈晓红		2,200,000	0.62		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
湖南海利高新技术产业集团有限公司	75,003,566	人民币普通股	75,003,566				
湘江产业投资有限责任公司	17,496,348	人民币普通股	17,496,348				
湖南省现代农业产业控股集团有限公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000				
高云	2,904,600	人民币普通股	2,904,600				
彭绍东	2,433,000	人民币普通股	2,433,000				
罗劲松	2,305,600	人民币普通股	2,305,600				
陈晓红	2,200,000	人民币普通股	2,200,000				
谭欢钦	1,600,000	人民币普通股	1,600,000				
湖南千津湘韵实业发展有限公司	1,600,000	人民币普通股	1,600,000				



莫明华	1,207,700	人民币普通股	1,207,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>报告期末，公司股东“高云”通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 2,904,600 股。</p> <p>湖南海利高新技术产业集团有限公司与湖南海利化工股份有限公司—第一期员工持股计划之间存在关联关系；湖南海利高新技术产业集团有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于一致行动人。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	深圳市瑞丰林投资管理中心（有限合伙）	10,371,200	2021年2月3日	10,371,200	公司非公开发行股份，发行结束之日起36个月内不得转让
2	湖南海利高新技术产业集团有限公司	8,475,600	2021年2月3日	8,475,600	同上
3	招证资管-同赢之湖南海利1号员工持股计划定向资产管理计划	5,073,000	2021年2月3日	5,073,000	同上
4	湖南国有资产经营管理有限责任公司	3,988,800	2021年2月3日	3,988,800	同上
5	福安市农药厂	220,837		176,439	向“海利集团”偿还股权分置改革代为垫付的对价安排款项及其孳生的股利、股息、资本利得后，按上海证券交易所有关限售股份上市流通的规定办理上市流通申请事宜。
6	湖南省科学技术协会	191,392		152,914	同上
7	扬州桥头农药厂	38,279		30,583	同上
8	国营海安县农药厂	38,279		30,583	同上
9	湖南省石油化工技协	38,279		30,583	同上
10	湖南省资江化学工业学校	38,279		30,583	同上



上述股东关联关系或一致行动的说明	湖南海利高新技术产业集团有限公司与湖南海利化工股份有限公司一第一期员工持股计划之间存在关联关系；湖南海利高新技术产业集团有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
------------------	--

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

√适用 □不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
深圳市瑞丰林投资管理中心（有限合伙）	2018 年 1 月 31 日	2021 年 2 月 3 日
招证资管-同赢之湖南海利 1 号员工持股计划定向资产管理计划	2018 年 1 月 31 日	2021 年 2 月 3 日
湖南国有资产经营管理有限公司	2018 年 1 月 31 日	2021 年 2 月 3 日
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	2018 年，公司已实施非公开发行股票方案，非公开发行股票 27,908,600 股；2018 年 1 月 31 日，公司本次非公开发行新增股份已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，详见 2018 年 2 月 2 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》（公告编号：2018-012）、《关于第一期员工持股计划完成股票购买的公告》（公告编号：2018-013）等	

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	湖南海利高新技术产业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	刘卫东
成立日期	1998 年 10 月 09 日
主要经营业务	从事化工高新技术及农药、化工新材料、精细化工、塑料等高分子新材料、环境保护、安全与职业健康、化工试剂等领域研究、开发、投资及上述项目的技术转让、技术服务及咨询；工程设计、环境影响评价、分析检测、生态环境与安全评价及化工科技信息服务；化工原料（不含危险化学品和监控产品）的销售；软件开发；自有房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
主要经营业务	政府机构
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

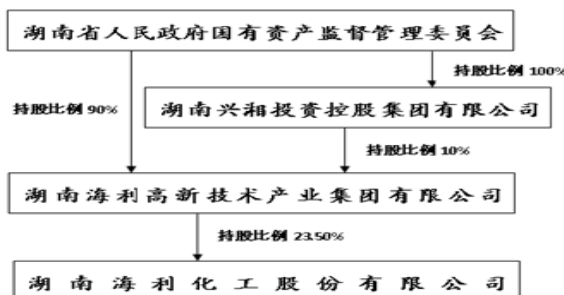
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用



第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘卫东	董事长	男	53	2015-12-25		0	0	0	无	6	是
尹霖	董事	男	55	2019-09-25		0	0	0	无	74.24	否
尹霖	总经理	男	55	2016-08-05							
蒋彪	董事	男	54	2019-09-25		0	0	0	无	20.91	是
蒋彪	副总经理、总工程师	男	54	2015-04-17	2020-03-10						
欧晓明	董事	男	56	2019-09-25		0	0	0	无	63.75	否
罗和安	独立董事	男	66	2019-09-25		0	0	0	无	6	
谭燕芝	独立董事	女	58	2019-09-25		0	0	0	无	6	
朱开悉	独立董事	男	56	2019-09-25		0	0	0	无	6	
乔广玉	职工代表董事	男	57	2019-09-25		0	0	0	无	69.84	否
刘凌波	职工代表董事	男	54	2019-09-25		0	0	0	无	69.84	否
丁民	监事会主席	男	55	2012-12-21		0	0	0	无	55.54	否
伍海波	监事	男	43	2019-09-25		0	0	0	无	43.11	否
黄永红	监事	男	50	2019-09-25		0	0	0	无	39.62	否
刘晚苟	职工监事	男	54	2019-09-25		0	0	0	无	49.81	否



杨 沙	职工监事	男	48	2019-09-25		0	0	0	无	54.68	否
游剑飞	副总经理	男	58	2012-12-21		0	0	0	无	63.75	否
蒋祖学	副 总 经 理、总 会 计 师	男	50	2007-02-09		0	0	0	无	63.75	否
刘洪波	副总经理	男	50	2012-12-21		0	0	0	无	63.75	否
刘洪波	董事会秘书	男	50	2021-2-24		0	0	0			
李 波	副总经理	男	42	2019-09-25		0	0	0	无	69.84	否
刘 志	副总经理	男	37	2019-09-25		0	0	0	无	52.07	否
刘 志	董事会秘书	男	37	2019-09-25	2021-2-24						
合计										878.50	

姓名	主要工作经历
刘卫东	1967 年 10 月出生，1992 年 7 月参加工作，1991 年 11 月加入中国共产党，博士研究生、博士后，博士研究生导师，研究员。曾任湖南化工研究院农药所所长，湖南化工研究院副院长、党委书记、院长；湖南海利化工股份有限公司董事长；湖南海利高新技术产业集团有限公司总裁、总经理、党委副书记。曾荣获国家科技进步二等奖 1 项，省部级科技进步一等奖 3 项；系享受国务院政府特殊津贴专家、新世纪百千万人才工程国家级人选、湖南省劳动模范、湖南省优秀专家、湖南省第七届青年化学奖、湖南省人大代表。现任湖南海利高新技术产业集团有限公司党委书记、董事长，本公司董事长，湖南化工研究院有限公司党委书记、院长；兼任湖南省化学化工学会理事长、湖南省石油化工行业协会会长。
尹 霖	1965 年 10 月出生，1988 年 6 月参加工作，1992 年 12 月加入中国共产党，大学本科学历，高级工程师，高级职业经理人。曾任湖南海利化工股份有限公司试验工场副场长、场长、党委副书记，湖南海利专用化学品公司经理，海利株洲公司副董事长，湖南海利化工股份有限公司副总经理兼海利贵溪公司党委书记、董事长、总经理。曾荣获国家科技进步二等奖（年产 500 吨残杀威技改项目），鹰潭市劳动模范、鹰潭市优秀企业家、江西省优秀厂长经理人、江西省优秀企业家、江西省“领军人才培养计划”、鹰潭市首届“鹰潭经济年度人物”，湖南省优秀企业家，湖南环境治理行业领军人物；2016 年 8 月任本公司总经理（法定代表人）。现任湖南海利高新技术产业集团有限公司党委委员、董事，本公司董事、总经理（法定代表人）。
蒋 彪	1966 年 6 月出生，1992 年 7 月参加工作，2000 年 12 月加入中国共产党，博士研究生，研究员级高级工程师。曾任海利工程咨询公司副经理、经理，国家农药创制研究中心工程设计中心实验室副主任。曾荣获国务院政府特殊津贴、湖南省政府特殊津贴、中华人民共和国



	科技进步二等奖一项、湖南省科技进步一等奖二项、国家优秀工程设计铜奖、湖南省优秀工程设计一等奖一项、湖南省优秀工程设计二等奖二项、湖南省优秀工程设计三等奖一项、中国化工勘察设计协会优秀工程设计三等奖二项、湖南省优秀工程咨询成果一等奖。为湖南省“121 人才工程”第二层次人才；2015 年 4 月任本公司副总经理、总工程师。现任湖南海利高新技术产业集团有限公司党委委员、董事、副总经理，海利工程安装公司董事长、海利工程咨询设计公司执行董事、国家农药创制工程技术研究中心工程设计实验室副主任，本公司董事（2020 年 3 月 10 日因工作原因辞去兼任的本公司副总经理、总工程师职务）。
欧晓明	欧晓明：1964 年 10 月出生，1987 年 7 月参加工作，1992 年 6 月加入中国共产党，博士研究生，研究员。曾先后任湖南化工研究院副总工程师、农药剂型及应用系统研究所所长，研究院党委委员、副院长，湖南海利化工股份有限公司副总经理、职工监事等职；曾获湖南省科技进步一等奖和中国石化联合会技术发明一等奖各 1 项、省科技进步二等奖 2 项、三等奖 1 项、中国石化联合会优秀图书一等奖 1 项，中国发明专利授权 41 件、日本发明专利授权 2 件、主编和参编学术专著 7 部；曾荣获湖南省科技创新先进个人、省国资委优秀共产党员、中国农药发展与应用协会“与行业共成长贡献人物科技奖”、海利集团科研道德标兵和劳动模范等荣誉。现任湖南化工研究院有限公司党委副书记、副院长，国家农药创制工程技术研究中心副主任，湖南加法检测有限公司执行董事兼总经理，本公司董事。
罗和安	1954 年 6 月出生，博士学位，1995 年至今任湘潭大学教授。1998 年 11 月至 2004 年 7 月任副校长，2004 年 8 至 2013 年 12 月任校长。十一、十二届全国人大代表，全国优秀科技工作者。曾获国家科技进步奖 2 项，教育部自然科学一等奖 1 项，湖南省科技进步一等奖 2 项、二等奖 2 项。已取得中国证监会认可的独立董事资格证书；现兼任深圳新宙邦有限公司独立董事、本公司董事。
谭燕芝	1962 年 8 月出生，博士学历。谭女士于 2000 年至 2001 年任湘潭大学商学院教师；2001 年至 2005 年任湘潭大学商学院讲师；2005 年至 2009 年任湘潭大学商学院副教授、金融学硕士研究生导师；2009 年至今任湘潭大学商学院教授、统计学博士研究生导师、金融系主任；2014 年起任湘潭大学金融专业硕士学位点负责人。于 2014 年 4 月取得中国证监会认可的独立董事资格证书，现兼任星沙农村商业银行独立董事和宁乡农村商业银行独立董事、本公司董事。
朱开悉	1964 年 5 月出生，大学本科学历。朱先生于 1985 年至 1988 年任中国人民银行总行管理干部学院助教；1988 年至 1992 年任衡阳工学院管理工程系助教，讲师；1992 年至 2000 年任中南工学院管理系讲师，副教授，副主任，主任；2000 年至 2005 年任南华大学经济管理学院院长，教授；2005 年至 2010 年任湖南商学院科研处处长，教授；2010 年至 2017 年任湖南商学院会计学院院长，教授；现兼任湖南省审计学会副会长；湖南省财务学会副会长；中国会计学会理事，湖南省会计学会常务理事。于 2003 年取得中国证监会认可的独立董事资格证书，现任本公司董事。
乔广玉	1964 年 2 月出生，1984 年 8 月参加工作，2005 年 6 月加入中国共产党，大学本科学历，副研究员。曾任湖南化工研究院工贸部副部长、科达公司经理、科湘公司副总经理、总经理、科研处副处长，湖南海利化工股份有限公司广州贸易部总经理、技术装备部经理、总经理助理。曾荣获国家科委第一届全国技术市场金桥奖，湖南省石化厅科技进步一等奖。2005 年 4 月起任本公司副总经理。现任本公司职工代表董事，湖南海利常德农药化工有限公司党委书记、执行董事。
刘凌波	1967 年 10 月出生，1989 年 6 月参加工作，1992 年 11 月加入中国共产党，大学本科学历，高级工程师。曾任株洲烧碱厂烧碱车间副主任、主任，海利株洲公司副总工程师兼呋喃酚车间主任、总工程师，常务副总经理、总经理、董事长。曾荣获株洲市“文明建设先进个人”、鹰潭市鹰才库人才，江西省优秀企业家，鹰潭市优秀企业家、国家科技进步二等奖、湖南安全生产技术一等奖、全国石油化工协会科技进步二等奖，现为鹰潭市人大代表。2009 年 12 月起任本公司副总经理。现任本公司职工代表董事，海利贵溪化工农药有限公司党委书记、



	董事长。
丁 民	1965 年 7 月出生，1985 年 1 月参加工作，2000 年 2 月加入中国共产党，本科学历，工程师。曾任湖南省化学化工学会秘书处副主任、湖南省化工学会办公室副主任、主任，湖南化工研究院办公室主任，湖南海利化工股份有限公司办公室主任、证券办副主任、主任、董事会秘书、副总经理，湖南海利高新技术产业集团有限公司办公室主任。现任湖南海利高新技术产业集团有限公司工会主席，本公司监事会主席，海利涿州公司董事长。
伍海波	1977 年 8 月出生，1997 年 7 月参加工作，1997 年 6 月加入中国共产党，本科学历，高级政工师，注册高级企业文化管理师。曾任湖南海利高新技术产业集团有限公司团委书记、纪检监察室副主任、党办主任、工会副主席，研究院党办主任，海利株洲公司党委书记兼纪委书记。曾荣获全国企业文化建设先进工作者、中国石油和化学工业“优秀思想政治工作者”、全省国有企业创先争优活动先进个人、湖南省国资委“优秀党务工作者”。现任本公司监事，海利贵溪公司党委副书记、总经理、副董事长。
黄永红	1970 年 11 月出生，1991 年 7 月参加工作，1994 年 9 月加入中国共产党，本科学历，工商管理硕士学位，工程师。曾任湖南海达化工农药厂副厂长兼办公室主任、供应科科长，海利常德公司党委委员、副总经理，海利常德公司党委副书记、副总经理兼工会主席，党委书记兼纪委书记，党委书记，湖南海利集团公司纪委委员。现任湖南海利集团公司党群工作部党支部书记、部长，本公司监事，湖南化工研究院有限公司纪委书记、党委委员。
刘晚苟	1966 年 1 月出生，1988 年 7 月参加工作，2000 年 12 月加入中国共产党，大学本科学历，高级工程师。曾任株洲市烧碱厂机动能源计量科副科长、安环设备科副科长，湖南天鹰实业公司销售经理，海利株洲公司邻异车间副主任、呋喃酚车间副主任、二氧化锰中试车间负责人、生产管理部经理、总经理助理、党委委员、副总经理、总经理。曾荣获株洲市“劳动模范”，现为株洲市人大代表。2016 年 9 月起任本公司总经理助理。现任本公司总经理助理、职工监事，海利株洲公司党委书记、董事长、总经理。
杨 沙	1972 年 1 月出生，1991 年 7 月参加工作，2000 年 12 月加入中国共产党，本科学历。曾任北农（海利）涿州种衣剂有限公司财务部部长、副总经理、总经理。曾荣获国家科技进步二等奖。2016 年 9 月起任湖南海利化工股份有限公司总经理助理。现任本公司总经理助理、职工监事，北农（海利）涿州公司总经理。同时担任中国种子协会种衣剂分会会长等职。
游剑飞	1962 年 9 月出生，1984 年 1 月参加工作，1994 年 9 月加入中国共产党，本科学历，工商管理硕士学位，高级工程师。曾任本公司人力资源部副经理；本公司剂型销售公司经理；湖南海利高新技术产业集团有限公司战略发展部部长、综合管理部部长、本公司总经理助理；湖南海利常德农药化工有限公司董事长、总经理、党委副书记；曾荣获常德市第三届“十佳优秀企业家”，2013 年 5 月荣获全国石油化学工业劳动模范。2012 年 12 月起任本公司副总经理。现任本公司副总经理。
蒋祖学	1970 年 3 月出生，1994 年 7 月参加工作，1993 年 5 月加入中国共产党，本科学历，工商管理硕士学位，注册会计师，高级审计师。曾任本公司试验工场财务科长，湖南海利常德农药化工有限公司总会计师，本公司审计部经理，三一重工股份有限公司内部稽核部部长，三一重型装备有限公司财务总监，湖南海利泵业有限公司董事长、湖南海利化工贸易有限公司董事长等；获湖南省上市公司“优秀财务总监”称号；2007 年 2 月起任本公司总会计师，2012 年 12 月起任本公司副总经理。现任本公司副总经理兼总会计师，兼任海利试验工场党总支书记。
刘洪波	1970 年 7 月出生，1990 年 8 月参加工作，1993 年 6 月加入中国共产党，本科学历，高级人力资源管理师，高级政工师。曾任湖南省石化厅主任科员、本公司人力资源部经理、湖南海利高新技术产业集团有限公司综合管理部部长、湖南海利株洲公司董事及党委书记兼纪委



	书记。先后获得化工部大中专毕业生分配工作先进个人、省石化厅优秀公务员、省国资委优秀党务工作者、省上市公司优秀董秘等荣誉称号。2012年12月任本公司副总经理、董事会秘书。现任本公司副总经理，董事会秘书。（2021年2月24日经公司董事会第九届十次会议聘任刘洪波先生为公司董事会秘书）。
李 波	1978年7月出生，1997年7月参加工作，1996年11月加入中国共产党，中专学历。曾任湖南海利化工股份有限公司试验工场技术骨干、湖南海利化工股份有限公司供销公司销售经理、湖南海利化工股份有限公司进出口公司销售经理、湖南海利化工股份有限公司营销事业部分部经理、副经理，2012年12月担任湖南海利化工股份有限公司营销事业部经理至今，兼任湖南海利化工贸易有限公司副总经理。2019年9月起任本公司副总经理。现任本公司副总经理，营销中心党支部书记、经理，兼任海利贸易公司副总经理。
刘 志	1983年10月出生，2006年3月参加工作，2012年4月加入中国共产党，本科学历，会计师。曾任湖南海利化工股份有限公司计划财务部主办，湖南海利株洲精细化工有限公司计划财务部部长，湖南海利化工股份有限公司风控审计部副部长，湖南海利高新技术产业集团有限公司审计部副部长，湖南海利高新技术产业集团有限公司团委书记，2019年9月任本公司副总经理、董事会秘书。曾荣获省国资委企业内部审计工作“先进个人”。现任湖南海利高新技术产业集团有限公司党委委员、董事、综合办公室党支部书记、主任，本公司副总经理、综合办公室主任，兼任常德公司党委副书记、总经理。（2021年2月24日因工作调整辞去本公司董事会秘书职务）。

其它情况说明

√适用 □不适用

1、2020年3月10日，公司收到蒋 彪先生因工作变动原因辞去兼任职务的书面辞职报告，详见2020年3月11日公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站发布的《湖南海利化工股份有限公司关于公司董事蒋 彪先生辞去部分兼任职务的公告》（公告编号：2020-009）。

2、2021年2月24日，公司董事会秘书刘志先生因公司管理层分工调整，申请辞去公司董事会秘书职务，同时公司召开第九届董事会十次会议，同意聘任刘洪波先生为公司董事会秘书，详见2020年2月25日公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站发布的《湖南海利化工股份有限公司第九届十次董事会决议公告》（公告编号：2021-005）和《湖南海利化工股份有限公司关于变更董事会秘书的公告》（公告编号：2021-006）。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘卫东	湖南海利高新技术产业集团有限公司	党委书记、董事长		
尹 霖	湖南海利高新技术产业集团有限公司	党委委员、董事		



蒋 彪	湖南海利高新技术产业集团有限公司	党委委员、董事、副总经理		
丁 民	湖南海利高新技术产业集团有限公司	工会主席		
黄永红	湖南海利高新技术产业集团有限公司	党群工作部党支部书记、部长		
刘 志	湖南海利高新技术产业集团有限公司	党委委员、董事、综合办公室党支部书记、主任		
在股东单位任职情况的说明	2020年3月10日，公司董事蒋彪先生因工作变动原因（任控股股东湖南海利高新技术产业集团有限公司副总），向董事会提出辞去公司副总经理兼总工程师职务，详见2020年3月11日公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站披露的《湖南海利化工股份有限公司关于公司董事蒋 彪先生辞去部分兼任职务的公告》（公告编号：2020-009）。			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
罗和安	深圳新宙邦有限公司	独立董事		
谭燕芝	湘潭大学商学院	教授、统计学博士研究生导师、金融系主任		
谭燕芝	星沙农村商业银行、宁乡农村商业银行	独立董事		
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>根据公司薪酬制度，公司董事会薪酬与考核委员会、公司董事会、公司股东大会决议：公司董事、监事的薪酬由股东大会决定、高级管理人员薪酬由董事会决定。</p> <p>公司第九届六次董事会会议审议通过了《关于2020年度公司董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》，公司2019年年度股东大会审议通过了《关于2020年度公司董事、监事薪酬的议案》。</p> <p>公司2020年度实际支付董事、监事、高级管理人员2020年度报酬情况已经公司第九届董事会薪酬与考核委员会2021年第一次会议审议通过，并经公司第九届十一次董事会会议审议通过。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	参照国家有关规定及公司所在地报酬水平，以鼓励、约束、有利于相关人员稳定为基本原则，综合考虑公司年度经营业绩综合指标、岗位管理职责，确定报酬标准。公司董事、监事、高级管理人员的报酬是根据公司年度经营计划完成情况以及个人年度绩效考核情况确定的。公司根据股东大会决议或董事会决



	议，向全体董事、监事、高级管理人员提供相应的职务津贴，在股东单位或其他单位领取薪酬的本公司董事和监事仅在公司领取相应的职务津贴。在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的工资按上年度职务工资加岗位工资的标准发放；出席公司董事会、监事会及股东大会的差旅费及按《公司章程》履行职权时所需费用，公司据实报销。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2020 年度，公司董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付合计：878.50 万元（税前）。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2020 年度，公司全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计：797.86 万元（税后）。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
蒋 彪	副总经理、总工程师	解聘	蒋 彪董事因工作变动原因辞去其兼任的公司副总经理、总工程师职务

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	174
主要子公司在职员工的数量	1,512
在职员工的数量合计	1,686
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	607
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	735
销售人员	79
技术人员	331
财务人员	55
行政人员	179
在册非在岗	307
合计	1686
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	72
本科	293
大专	393
中专及以下	928
合计	1686

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司制订并实施责、权、利相统一的、多层次的薪酬激励政策，员工薪酬与公司效益、个人能力与绩效紧密挂钩。员工薪酬主要由基本薪酬和绩效（激励）薪酬构成，绩效（激励）薪酬依据公司业绩、员工个人绩效动态确定。公司根据经营目标完成情况、利润水平、所在行业地区的薪酬水平和消费水平等诸多因素，合理确定和执行薪酬分配政策，保证公司关键岗位、核心骨干人才薪酬水平的对外竞争力，同时也通过岗位评价、人才评价、绩效考核等人力资源管理工具的综合应用，确保公司内部员工薪酬分配的公平性，从体系上保证员工薪酬分配的科学与合理性，良性调动员工与公司共同提升绩效的主观积极性，使员工与公司能够利益发展共享，建立生态可控的薪酬分配体制。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司建设有完善的员工培训体系，持续关注员工职业发展与成长。2020年，根据公司人才培养战略、人力资源计划及员工职业发展需求，公司组织开展各级各类安全宣传培训、精益生产培训、设备维修培训、班组安全教育等活动；组织管理干部参加现代企业管理培训、国有企业退休人员社会化管理工作培训、干部选拔任用工作条例培训等。公司还建立了员工视频学习网络平台，及时为员工提供自主学习课件资源，更新知识结构体系，促进员工自主成才。2021年度公司计划开展更多方位的人才培养计划，全面提升公司人力资源智能水平和人力资本效能。



(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

2020年度，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会和上海证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，并结合公司经营管理的需要和实际情况，完善公司法人治理结构，健全公司内控管理制度和业务流程，不断提高决策质量，提升规范运作水平。公司股东大会、董事会、监事会和管理层权责分明，很好地维护了公司的整体利益和全体股东尤其是广大中小股东的合法权益。

(一) 公司治理

1、关于股东与股东大会：

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《股东大会规范意见》及《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定和要求，规范执行会议的召集、召开和议事程序，聘请律师出席会议并见证，能够平等对待所有股东，确保所有股东尤其是中小股东对重大事项的平等知情权和决策权，充分维护上市公司和股东的合法权益。

2020年度，公司共召开2次股东大会（1次年度股东大会、1次临时股东大会），会议的召集、召开合法合规。

2、关于控股股东与上市公司的关系：

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，公司已建立防止控股股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，并在《公司章程》中明确了“占用即冻结”的相关条款。2020年度，控股股东海利集团能够严格规范自己行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

3、关于董事和董事会：

报告期内，公司第九届董事会由9名董事组成，其中独立董事3名。2020年度，公司董事会未发生成员人数低于法定最低人数情形，亦没有影响公司正常运作，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。

2020年度，公司共召开五次董事会会议，公司董事会均严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》规定规范运作和科学决策，董事会会议召集、召开、议事程序符合相关规定；公司全体董事忠实、勤勉地履行职责，依法行使权利并履行义务，切实维护公司全体股东的利益；公司董事会下设专业委员会对各自职责范围内的事项都进行认真审阅和讨论，形成一致意见后再报董事会审议，协助董事会履行决策职能。

4、关于监事和监事会：

报告期内，公司第九届监事会由5名监事组成，其中职工监事2名。2020年度，公司监事会未发生成员人数低于法定最低人数情形，亦没有影响公司正常运作，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》要求。监事会严格遵守《监事会议事规则》规定规范运作，监事能够认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，定期检查公司财务、投资等重要事项，独立发表意见，充分维护公司和股东的利益。

2020年度，公司共召开五次监事会会议，各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

5、关于绩效评价与激励约束机制：

公司已建立董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制。

6、关于信息披露与透明度：



公司指定董事会秘书负责信息披露工作，遵守《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规，严格执行《公司章程》、《公司信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加强信息披露保密工作，落实《内幕信息知情人登记管理制度》，规范公司信息披露行为，真实、准确、完整、及时地披露公司定期报告和临时公告等相关信息，确保所有投资者对公司应披露的信息享有平等的知情权，积极维护公司和投资者尤其是中小股东的合法权益。

7、关于投资者关系及相关利益者：

公司注重投资者关系维护，指定董事会秘书负责公司投资者关系管理工作，公司认真对待股东和投资者来访、咨询工作。2020年度，公司积极参加湖南证监局举办的投资者网上集体接待日活动，公司通过上证“E互动”交流平台、电话、邮箱等多种途径，加强与投资者的交流、互动，认真听取各方面对公司发展的建议和意见，平等地对待所有投资者，及时回复投资者提出的相关问题，加强投资者对公司的认识与了解；公司充分尊重和维护债权人、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益，努力实现公司、股东、员工、公众等各方利益的协调与平衡，共同推动公司健康、稳定、持续发展。

(二) 内幕知情人登记管理

公司重视内幕信息管理工作，按照法律法规及《公司内幕信息知情人登记管理制度》的要求，加强相关法律法规的宣贯力度，持续做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记备案工作。2020年度，公司继续做好定期报告编制期间及重大事项的内幕信息知情人登记管理，公司内幕信息知情人管理制度执行情况良好，内幕信息在讨论、传递、审核、披露等环节规范、合法，保密工作严谨、得当，有效规避了内幕交易行为，不存在损害公司及全体股东利益的情况，保证了公司相关工作顺利推进。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 2 月 12 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 (http://www.sse.com.cn)， 公告编号：2020-008	2020 年 2 月 13 日
2019 年年度股东大会	2020 年 4 月 29 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 (http://www.sse.com.cn)， 公告编号：2020-023	2020 年 4 月 30 日

股东大会情况说明
适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘卫东	否	5	5	3	0	0	否	2
尹霖	否	5	5	3	0	0	否	2



蒋 彪	否	5	4	3	1	0	否	2
欧晓明	否	5	5	3	0	0	否	2
罗和安	是	5	4	3	1	0	否	2
谭燕芝	是	5	5	3	0	0	否	2
朱开悉	是	5	5	3	0	0	否	2
乔广玉	否	5	5	3	0	0	否	2
刘凌波	否	5	5	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会对高级管理人员建立了年度绩效考核标准及激励约束机制，公司在高管层推行了目标管理和绩效指标考核。公司根据全年经营计划分解考核指标签订经营合同，根据签署合同进行考核兑现；公司董事会薪酬与考核委员会负责考评公司董事以及高级管理人员的履职情况，结合公司高级管理人员的述职考核，对董事及高级管理人员进行绩效评价，根据考评结果决定薪酬和奖惩等事项。

报告期内，公司高级管理人员在履行职责时，做到了勤勉尽职，未发现履行职责时有违反法



律、法规、公司章程及损害公司及股东利益的行为。根据薪酬与考核委员会2020年第一次会议考核结果，报告期内公司兑现了公司高级管理人员2019年度绩效考核奖励。

薪酬与考核委员会严格按照有关法律法规和《公司章程》、《薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，薪酬与考核委员会于2021年3月19日召开2021年第一次会议，对2020年度公司高级管理人员的薪酬情况进行了认真审核，认为2020年度公司对高级管理人员支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策及考核标准，未有违反公司薪酬管理制度的情况发生。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司编制并披露了《2020 年度内部控制评价报告》，详见 2021 年 3 月 23 日上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了《内部控制审计报告》，详见 2021 年 3 月 23 日上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用



第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

大华审字[2021]001009号

湖南海利化工股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了湖南海利化工股份有限公司（以下简称湖南海利）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了湖南海利 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于湖南海利，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入确认；
2. 其他非流动资产减值。

（一）收入确认

1. 事项描述

湖南海利主要是从事化工商品、农药开发、生产及自产商品销售。公司 2020 年营业收入 20.26 亿元，收入对湖南海利的经营成果影响很大，因此我们将营业收入的发生作为关键审计事项。

相关信息披露详见财务报表附注四/（二十五）收入及附注六/注释 37. 营业收入和营业成本。

2. 审计应对

我们针对收入确认实施的重要审计程序包括：

- （1）了解和评估管理层对收入确认相关内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。
- （2）选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。
- （3）对收入和成本执行分析程序，包括：当期收入、成本、毛利率波动分析，主要产品当期收入、成本、毛利率与上期比较分析等。
- （4）对本年记录的收入交易选取样本进行函证。
- （5）对本年记录的收入交易选取样本，检查核对贵公司与客户的合同、销售订单、发货单据、销售发票、运输单据、记账凭证、回款单据等资料。
- （6）评估管理层对收入在财务报表的列报和披露是否恰当。

根据已执行的审计工作，我们认为收入的发生符合会计准则的规定。

（二）其他非流动资产减值

1. 事项描述

湖南海利全资子公司湖南海利株洲精细化工有限公司（以下简称海利株洲）为认真贯彻落实《湖南省湘江保护和治理第二个“三年行动计划”（2016-2018年）实施方案》（湘政办发[2016]26 号和《株洲市 2017 年两型社会建设综合配套改革工作计划》等文件的精神，按照整体关停退出安



排，遵照湖南海利第八届十三次董事会决议，于2017年6月30日实施全面关停。

2020年12月31日海利株洲资产占湖南海利总资产的10.45%，净资产占7.29%。海利株洲期末其他非流动资产1.95亿元，在考虑其他非流动资产的减值时海利株洲需对其可收回金额做出估计，管理层通过测算该资产的未来现金流量以确定其可收回金额。测算的关键假设包括了预测尚未签订合同的土地使用权及相关资产的收购、补偿金额、员工补偿人数、员工补偿标准等，涉及到重大会计估计及判断，其金额具有不确定性。因此我们认为海利株洲关停退出事项的处理为关键审计事项。

相关信息披露详见财务报表附注附注六/注释17. 其他非流动资产及附注十三/(三)终止经营。

2. 审计应对

我们针对海利株洲关停退出有关的减值损失事项的处理，实施的重要审计程序包括：

(1) 与管理层沟通，了解关停退出背景和进度，了解关停资产的情况，并取得土地收储合同及其他相关资料；

(2) 持续评估管理层对终止经营的判断，是否符合企业会计准则的规定；

(3) 持续评估管理层计算关停资产可变现净值中采用的关键假设及输入值，这些假设和输入值包括尚未签订合同的土地使用权及相关资产的收购、补偿金额、员工补偿人数、标准等；

(4) 评估关停资产减值测试中采用的方法是否符合企业会计准则的要求，并重新计算；

(5) 将该资产组可回收金额与账面价值进行比较，以评价管理层计提资产减值准备是否充分；

(6) 评估管理层对关停退出有关的减值损失事项在财务报表的列报和披露是否恰当。

根据已执行的审计工作，我们认为海利株洲关停退出事项的处理符合会计准则的规定。

四、其他信息

湖南海利管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

湖南海利管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，湖南海利管理层负责评估湖南海利的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算湖南海利、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督湖南海利的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对湖南海利持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们



得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致湖南海利不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就湖南海利中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

黄海波

中国·北京

中国注册会计师：

陈忠旺

二〇二一年三月十九日

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：湖南海利化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	注释 1	798,875,784.21	503,891,063.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	注释 2	90,325,342.47	
衍生金融资产			
应收票据	注释 3	80,470,458.26	
应收账款	注释 4	147,990,428.40	184,030,708.68
应收款项融资	注释 5	24,260,948.94	71,659,334.26
预付款项	注释 6	58,472,768.70	55,961,730.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 7	182,909,596.91	164,758,899.77
其中：应收利息			
应收股利		398,475.00	
买入返售金融资产			
存货	注释 8	223,517,335.35	328,835,093.45



合同资产	注释 9		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 10	31,887,691.22	52,334,036.03
流动资产合计		1,638,710,354.46	1,361,470,866.63
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 11	6,638,370.91	5,898,623.49
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	注释 12	4,760,000.00	4,535,000.00
投资性房地产			
固定资产	注释 13	648,324,688.46	607,553,701.32
在建工程	注释 14	312,741,508.74	82,061,235.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	注释 15	139,448,268.57	144,020,690.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	注释 16	16,404,499.49	19,636,621.73
其他非流动资产	注释 17	203,166,587.90	185,760,367.31
非流动资产合计		1,331,483,924.07	1,049,466,240.01
资产总计		2,970,194,278.53	2,410,937,106.64
流动负债：			
短期借款	注释 18	274,600,000.00	397,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	注释 19	27,200,000.00	97,808,000.00
应付账款	注释 20	246,796,578.85	115,077,045.12
预收款项	注释 21	4,453,600.88	83,985,540.73
合同负债	注释 22	43,249,371.53	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	注释 23	49,192,816.84	47,189,228.41
应交税费	注释 24	41,427,936.55	37,030,388.29
其他应付款	注释 25	63,929,404.89	70,257,578.86
其中：应付利息		2,178,517.00	2,178,517.00
应付股利		420,400.89	5,455,553.71
应付手续费及佣金			
应付分保账款			



持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	注释 26	4,400,000.00	2,000,000.00
其他流动负债	注释 27	2,498,952.05	
流动负债合计		757,748,661.59	850,847,781.41
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	注释 28	323,600,000.00	28,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	注释 29	850,000.00	750,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	注释 30	278,635,067.13	247,710,172.07
递延所得税负债			
其他非流动负债	注释 31	36,500,000.00	11,500,000.00
非流动负债合计		639,585,067.13	287,960,172.07
负债合计		1,397,333,728.72	1,138,807,953.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	注释 32	355,222,698.00	355,222,698.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 33	661,595,437.33	661,595,437.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	注释 34	11,269,355.51	7,391,105.26
盈余公积	注释 35	78,757,863.49	35,176,917.03
一般风险准备			
未分配利润	注释 36	357,244,883.04	111,713,140.34
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,464,090,237.37	1,171,099,297.96
少数股东权益		108,770,312.44	101,029,855.20
所有者权益（或股东权益）合计		1,572,860,549.81	1,272,129,153.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,970,194,278.53	2,410,937,106.64

法定代表人：尹霖

主管会计工作负责人：蒋祖学

会计机构负责人：宁建文



母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位:湖南海利化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		538,656,260.84	334,284,280.21
交易性金融资产		90,325,342.47	
衍生金融资产			
应收票据		46,978,426.95	
应收账款	注释 1	36,832,074.41	51,893,055.77
应收款项融资		15,569,083.74	32,874,165.77
预付款项		930,172	356,754.66
其他应收款	注释 2	438,207,345.39	268,439,992.55
其中: 应收利息			
应收股利		398,475.00	5,204,080.62
存货		5,543,417.86	40,775,130.80
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,300,468.16	4,263,498.66
流动资产合计		1,174,342,591.82	732,886,878.42
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 3	816,254,646.38	716,254,646.38
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		4,760,000.00	4,535,000.00
投资性房地产			
固定资产		6,640,246.09	7,162,514.74
在建工程		8,221,536.57	1,915,630.85
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,300,632.13	3,789,853.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		610,488.89	
非流动资产合计		838,787,550.06	733,657,645.70
资产总计		2,013,130,141.88	1,466,544,524.12
流动负债:			
短期借款		54,600,000	202,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			



应付票据		150,000,000.00	110,000,000.00
应付账款		43,149,154.45	24,367,729.42
预收款项		1,384,780.73	50,538,711.84
合同负债		12,038,947.49	
应付职工薪酬		28,005,217.76	18,950,924.51
应交税费		79,712.53	51,051.66
其他应付款		418,870,843.88	236,609,823.53
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债		884,677.30	
流动负债合计		711,013,334.14	645,018,240.96
非流动负债：			
长期借款		26,000,000.00	28,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		28,618,720.00	6,837,660.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		30,500,000.00	5,500,000.00
非流动负债合计		85,118,720.00	40,337,660.00
负债合计		796,132,054.14	685,355,900.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		355,222,698.00	355,222,698.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		679,668,326.83	679,668,326.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		71,945,666.40	28,364,719.94
未分配利润		110,161,396.51	-282,067,121.61
所有者权益（或股东权益）合计		1,216,998,087.74	781,188,623.16
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		2,013,130,141.88	1,466,544,524.12

法定代表人：尹霖

主管会计工作负责人：蒋祖学

会计机构负责人：宁建文



合并利润表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	注释 37	2,026,278,100.78	2,148,691,837.24
其中:营业收入	注释 37	2,026,278,100.78	2,148,691,837.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,660,108,435.37	1,867,293,738.26
其中:营业成本	注释 37	1,401,373,193.16	1,568,523,335.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 38	8,766,530.03	8,481,792.34
销售费用	注释 39	38,358,697.47	65,279,124.11
管理费用	注释 40	121,977,419.91	116,170,393.58
研发费用	注释 41	70,447,366.02	86,804,173.47
财务费用	注释 42	19,185,228.78	22,034,919.18
其中:利息费用		19,183,542.18	26,139,865.89
利息收入		8,999,526.76	6,836,458.87
加:其他收益	注释 43	6,068,374.38	80,680.50
投资收益(损失以“-”号填列)	注释 44	3,507,427.61	2,859,209.67
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		1,533,076.20	953,978.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	注释 45	550,342.47	152,048.58
信用减值损失(损失以“-”号填列)	注释 46	-30,520,824.52	-2,744,088.49
资产减值损失(损失以“-”号填列)	注释 47	-3,217,985.38	-110,541,756.33
资产处置收益(损失以“-”号填列)	注释 48	521,020.07	-203,544.38
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		343,078,020.04	171,000,648.53
加:营业外收入	注释 49	24,303,920.18	13,074,691.71
减:营业外支出	注释 50	11,672,816.46	25,864,998.28
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		355,709,123.76	158,210,341.96



减：所得税费用	注释 51	55,054,064.61	47,540,214.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		300,655,059.15	110,670,127.28
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		309,927,489.44	125,128,128.42
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,272,430.29	-14,458,001.14
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		289,112,689.16	101,082,223.81
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		11,542,369.99	9,587,903.47
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		300,655,059.15	110,670,127.28
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0

法定代表人：尹霖

主管会计工作负责人：蒋祖学 会计机构负责人：宁建文



母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	注释 4	1,216,286,698.91	1,008,499,259.15
减: 营业成本	注释 4	1,162,009,495.14	961,952,919.77
税金及附加		481,904.83	698,316.61
销售费用		18,536,554.89	15,014,954.38
管理费用		36,580,579.10	29,748,485.63
研发费用		33,023,444.03	34,507,324.51
财务费用		-725,503.18	5,016,564.59
其中: 利息费用		5,342,551.29	8,172,901.77
利息收入		5,988,229.78	6,328,057.40
加: 其他收益		577,100.91	42,555.00
投资收益(损失以“-”号填列)	注释 5	465,900,488.14	10,408,163.27
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		550,342.47	275,000.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-515,364.03	-337,771.28
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		432,892,791.59	-28,051,359.35
加: 营业外收入		8,219,568.69	4,806,604.66
减: 营业外支出		5,302,895.70	7,158,690.40
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		435,809,464.58	-30,403,445.09
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		435,809,464.58	-30,403,445.09
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		445,038,554.47	-18,987,950.57
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-9,229,089.89	-11,415,494.52
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			



1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		435,809,464.58	-30,403,445.09
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：尹霖

主管会计工作负责人：蒋祖学

会计机构负责人：宁建文

合并现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,276,610,792.50	2,360,482,578.54
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		44,203,839.46	63,085,551.18
收到其他与经营活动有关的现金	注释 52-1	62,618,415.39	27,321,325.56
经营活动现金流入小计		2,383,433,047.35	2,450,889,455.28
购买商品、接受劳务支付的现金		1,483,708,385.25	1,832,731,613.93
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		206,146,801.05	206,649,130.35
支付的各项税费		67,845,886.42	60,247,979.71
支付其他与经营活动有关的现金	注释 52-2	166,667,098.44	150,828,497.64
经营活动现金流出小计		1,924,368,171.16	2,250,457,221.63
经营活动产生的现金流量净额		459,064,876.19	200,432,233.65



二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,369,205.19	1,905,231.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,521,020.07	28,641,032.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		12,890,225.26	30,546,263.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		263,123,569.88	98,191,801.20
投资支付的现金		90,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		353,123,569.88	98,191,801.20
投资活动产生的现金流量净额		-340,233,344.62	-67,645,538.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		820,000,000.00	594,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 52-3	86,766,370.00	40,500,000.00
筹资活动现金流入小计		906,766,370.00	635,000,000.00
偿还债务支付的现金		644,900,000.00	616,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,218,695.00	38,139,865.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	注释 52-4	6,010,728.17	84,144,687.65
筹资活动现金流出小计		675,129,423.17	738,784,553.54
筹资活动产生的现金流量净额		231,636,946.83	-103,784,553.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,384.18	1,257.48
五、现金及现金等价物净增加额		350,470,862.58	29,003,399.57
加：期初现金及现金等价物余额		442,124,693.46	413,121,293.89
六、期末现金及现金等价物余额		792,595,556.04	442,124,693.46

法定代表人：尹霖

主管会计工作负责人：蒋祖学

会计机构负责人：宁建文

母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,271,999,306.72	1,094,682,247.69
收到的税费返还		18,682,768.11	9,139,765.99



收到其他与经营活动有关的现金		512,274,388.58	70,646,041.16
经营活动现金流入小计		1,802,956,463.41	1,174,468,054.84
购买商品、接受劳务支付的现金		1,186,808,823.42	1,026,241,536.46
支付给职工及为职工支付的现金		45,734,122.95	38,352,000.93
支付的各项税费		2,095,485.34	5,934,971.21
支付其他与经营活动有关的现金		46,207,735.98	71,757,286.77
经营活动现金流出小计		1,280,846,167.69	1,142,285,795.37
经营活动产生的现金流量净额		522,110,295.72	32,182,259.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		10,408,162.26	12,489,795.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,408,162.26	12,489,795.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,176,163.43	3,401,716.36
投资支付的现金		190,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		198,176,163.43	3,401,716.36
投资活动产生的现金流量净额		-187,768,001.17	9,088,079.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		230,000,000.00	353,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		79,918,370.00	18,000,000.00
筹资活动现金流入小计		309,918,370.00	371,000,000.00
偿还债务支付的现金		379,900,000.00	325,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,342,551.29	8,172,901.77
支付其他与筹资活动有关的现金		6,000,000.00	67,918,370.00
筹资活动现金流出小计		391,242,551.29	401,591,271.77
筹资活动产生的现金流量净额		-81,324,181.29	-30,591,271.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,737.37	1,467.76
五、现金及现金等价物净增加额		253,020,850.63	10,680,535.02
加：期初现金及现金等价物余额		279,365,910.21	268,685,375.19
六、期末现金及现金等价物余额		532,386,760.84	279,365,910.21

法定代表人：尹霖

主管会计工作负责人：蒋祖学 会计机构负责人：宁建文

合并所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	355,222,698.00				661,595,437.33			7,391,105.26	35,176,917.03		111,713,140.34		1,171,099,297.96	101,029,855.20	1,272,129,153.16
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	355,222,698.00				661,595,437.33			7,391,105.26	35,176,917.03		111,713,140.34		1,171,099,297.96	101,029,855.20	1,272,129,153.16
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								3,878,250.25	43,580,946.46		245,531,742.70		292,990,939.41	7,740,457.24	300,731,396.65
(一)综合收益总额											289,112,689.16		289,112,689.16	11,542,369.99	300,655,059.15
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益															

工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
(三) 利润分配								43,580,946.46		-43,580,946.46				-5,000,000.00		-5,000,000.00
1. 提取盈余公积								43,580,946.46		-43,580,946.46						
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配														-5,000,000.00		-5,000,000.00
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项								3,878,250.25						3,878,250.25	1,198,087.25	5,076,337.50



储备													
1. 本期提取						8,867,268.28					8,867,268.28	5,867,419.09	14,734,687.37
2. 本期使用						4,989,018.03					4,989,018.03	4,669,331.84	9,658,349.87
(六) 其他													
四、本期期末余额	355,222,698.00				661,595,437.33	11,269,355.51	78,757,863.49		357,244,883.04		1,464,090,237.37	108,770,312.44	1,572,860,549.81

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	355,222,698.00				661,595,437.33		2,710,000.00	5,413,415.36	35,176,917.03		9,606,997.98		1,069,725,465.70	101,152,548.61	1,170,878,014.31
加：会计政策变更							-2,710,000.00				1,023,918.55		-1,686,081.45	-337,079.63	-2,023,161.08
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	355,222,698.00				661,595,437.33			5,413,415.36	35,176,917.03		10,630,916.53		1,068,039,384.25	100,815,468.98	1,168,854,853.23
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)								1,977,689.90			101,082,223.81		103,059,913.71	214,386.22	103,274,299.93
(一) 综合收益总额											101,082,223.81		101,082,223.81	9,587,903.47	110,670,127.28
(二) 所有者投入和减															

少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配													-10,000,000.00	-10,000,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配													-10,000,000.00	-10,000,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合														



收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备					1,977,689.90				1,977,689.90	626,482.75	2,604,172.65	
1. 本期提取					9,908,371.19				9,908,371.19	2,041,916.05	11,950,287.24	
2. 本期使用					7,930,681.29				7,930,681.29	1,415,433.30	9,346,114.59	
(六) 其他												
四、本期期末余额	355,222,698.00			661,595,437.33	7,391,105.26	35,176,917.03	111,713,140.34		1,171,099,297.96	101,029,855.20	1,272,129,153.16	

法定代表人：尹霖

主管会计工作负责人：蒋祖学

会计机构负责人：宁建文

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	355,222,698.00				679,668,326.83				28,364,719.94	-282,067,121.61	781,188,623.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	355,222,698.00				679,668,326.83				28,364,719.94	-282,067,121.61	781,188,623.16
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)									43,580,946.46	392,228,518.12	435,809,464.58
(一) 综合收益总额										435,809,464.58	435,809,464.58
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											



(三) 利润分配									43,580,946.46	-43,580,946.46	
1. 提取盈余公积									43,580,946.46	-43,580,946.46	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	355,222,698.00				679,668,326.83				71,945,666.40	110,161,396.51	1,216,998,087.74

项目	2019 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	355,222,698.00				679,668,326.83		2,710,000.00		28,364,719.94	-254,117,807.23	811,847,937.54
加：会计政策变更							-2,710,000.00			2,454,130.71	-255,869.29
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	355,222,698.00				679,668,326.83				28,364,719.94	-251,663,676.52	811,592,068.25
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-30,403,445.09	-30,403,445.09
(一) 综合收益总额										-30,403,445.09	-30,403,445.09
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											



2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	355,222,698.00				679,668,326.83			28,364,719.94	-282,067,121.61		781,188,623.16

法定代表人：尹霖

主管会计工作负责人：蒋祖学

会计机构负责人：宁建文



三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

湖南海利化工股份有限公司（以下简称“本公司”）于1993年6月18日经湖南省体改委湘改字（1993）185号文批复，由湖南化工研究院为主发起人采用定向募集方式设立的股份有限公司。本公司于1996年8月2日在上海证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91430000183786041U的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2020年12月31日，本公司累计发行股本总数35,522.27万股，注册资本为35,522.27万元，注册地址：湖南省长沙市芙蓉中路二段251号，总部地址：湖南省长沙市芙蓉中路二段251号，母公司为湖南海利高新技术产业集团有限公司。

（二）公司业务性质和主要经营活动

经营范围：化肥、化工产品、农药开发、生产及自产产品销售（化肥、农药生产在本企业许可证书核定的产品范围和有效期内开展）；化工产品分析、检测；化工设计、化工环保评价及监测；化工技术研究及成果转让、技术咨询、培训（员工内部培训）等服务；机械电子设备、五金、交电、百货、建筑材料及政策允许的化工原料销售；经营商品和技术的进出口业务；石油化工工程总承包；建筑机电安装工程、防水防腐保温工程、机电设备安装工程专业承包；压力容器、压力管道安装、维修；常压非标设备制造加工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司属化学原料和化学制品制造行业，主要产品和服务为农药产品、精细化工产品、机电设备安装。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2021年3月19日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共9户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
湖南海利工程安装有限公司	控股子公司	一级	98.00	98.00
湖南海利株洲精细化工有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
湖南海利常德农药化工有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
海利贵溪化工农药有限公司	控股子公司	一级	77.42	77.42
北农（海利）涿州种衣剂有限公司	控股子公司	一级	51.00	51.00
湖南化工研究院有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
湖南加法检测有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
湖南海利化工贸易有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
宁夏海利科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。



四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整



资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（3）非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确



认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：



- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- D. 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理; 但是, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 在合并财务报表中确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的, 在丧失控制权之前, 按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理; 在丧失控制权时, 按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素, 将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排, 划分为共同经营; 通过单独主体达成的合营安排, 通常划分为合营企业; 但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营:

- 1) 合营安排的法律形式表明, 合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定, 合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明, 合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务, 如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出, 并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- 1) 确认单独所持有的资产, 以及按其份额确认共同持有的资产;
- 2) 确认单独所承担的负债, 以及按其份额确认共同承担的负债;
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- 5) 确认单独所发生的费用, 以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外), 在该资产等由共同经营出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外), 在将该资产等出售给第三方



之前,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制,如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的,仍按上述原则进行会计处理,否则,应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(一般从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币业务交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率或每月第一个工作日即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日,外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率,是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量,折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时,在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量,但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金,加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额,再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1、金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为以下三类:

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量,但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的,按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。



金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可



以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2、金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：



- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。



初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6、金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；



3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化, 这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;

4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;

5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日, 若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险, 则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低, 借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强, 并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化, 但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力, 则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时, 该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

1) 发行方或债务人发生重大财务困难;

2) 债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等;

3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;

4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;

5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;

6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产, 该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值, 有可能是多个事件的共同作用所致, 未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失, 在评估预期信用损失时, 考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据, 将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括: 金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

1) 对于金融资产, 信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同, 信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额, 减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产, 信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括: 通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额; 货币时间价值; 在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的, 直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 没有相互抵销。但是, 同时满足下列条件的, 以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的;

(2) 本公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。



11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (九)

6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的判断,依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级,历史上未发生票据违约,信用损失风险极低,在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	该组合具有较低的信用风险,信用风险自初始确认后未显著增加,考虑未来预期信用损失后,信用损失率为零
商业承兑汇票	本公司根据以往的历史经验计算账龄迁徙率,结合前瞻性估计对商业承兑汇票计提坏账比列作出最佳估计,参考应收账款的账龄进行信用风险组合分类。	类比应收账款的账龄分析法组合

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (九)

6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的判断,依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	纳入合并范围的关联方组合	该组合具有较低的信用风险,信用风险自初始确认后未显著增加,考虑未来预期信用损失后,信用损失率为零
账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验计算账龄迁徙率,结合前瞻性估计对应收账款计提坏账比列作出最佳估计,参考应收账款的账龄进行信用风险组合分类。	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (九)

6.金融工具减值。



14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (九)

6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的判断,依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	纳入合并范围的关联方组合	该组合具有较低的信用风险,信用风险自初始确认后未显著增加,考虑未来预期信用损失后,信用损失率为零
账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验计算账龄迁徙率,结合前瞻性估计对其他应收款计提坏账比列作出最佳估计,参考其他应收款的账龄进行信用风险组合分类。	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
低信用风险组合	根据业务性质,认定信用风险较低,主要包括应收政府部门的款项、员工的备用金、保证金及押金。	按应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工材料、周转材料等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时,按成本进行初始计量,包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度



采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。
- 3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (九) 6. 金融工具减值。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资



成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3、长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照



原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权



当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3、固定资产后续计量及处置

1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在



年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20—40	0	2.50—5.00
机器设备	年限平均法	8—16	0	6.25—12.50
电子设备	年限平均法	5—8	0	12.50—20.00
运输工具	年限平均法	8	0	12.50
其他设备	年限平均法	8—10	0	10.00—12.50

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。



2)在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

适用 不适用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

(1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前,予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、使用寿命不确定的非专利技术、使用寿命确定的非专利技术、计算机软件。

1、无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2、无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
计算机软件	5-10 年	预计可使用年限
土地使用权	50 年	土地证登记使用年限
非专利技术	10 年	预计可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产如下：

项目	使用寿命不确定的依据
非专利技术	本公司估计在有限的未来，将持续使用该非专利技术，该非专利技术为



项目	使用寿命不确定的依据
	本公司带来的未来经济利益的期限从目前情况看无法可靠估计。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组



合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用



34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 国内销售收入；
- (2) 出口销售收入。

1、收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2、特定交易的收入处理原则

(1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

(2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。



(3) 收入确认的具体方法

①国内销售：公司将货物送至客户指定地点，按照客户要求将货物交付给客户并对货物质量进行现场检测，客户对货物数量签收、质量验收，公司将客户签字验收确认的时间作为收入确认的时点

②出口销售：公司根据客户的订单要求，将经检验合格后的产品通过海关报关出口，取得报关单，安排货运公司将产品装运并取得提单后确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

1、合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2、合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3、合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4、合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照



名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。按照所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 经营租出资产



公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十七) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

(2) 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的)
--------------	------	------------



		报表项目名称和金额)
本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》	第九届八次董事会及第九届六次监事会审议通过	详见其他说明

其他说明

执行新收入准则对本公司的影响

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》，变更后的会计政策详见附注四。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或 2020 年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影​​响列示如下：

项目	2019 年 12 月 31 日	累积影响金额			2020 年 1 月 1 日
		重分类	重新计量	小计	
存货	328,835,093.45	-182,462.39		-182,462.39	328,652,631.06
合同资产		182,462.39		182,462.39	182,462.39
资产合计	328,835,093.45				328,835,093.45
预收款项	83,985,540.73	-83,985,540.73		-83,985,540.73	
合同负债		77,428,940.83		77,428,940.83	77,428,940.83
其他流动负债		6,556,599.90		6,556,599.90	6,556,599.90
负债合计	83,985,540.73				83,985,540.73

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

执行新收入准则对 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
预收款项	4,453,600.88	50,201,924.46	-45,748,323.58
合同负债	43,249,371.53		43,249,371.53
其他流动负债	2,498,952.05		2,498,952.05

执行新收入准则对 2020 年度合并利润表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
营业成本	1,401,373,193.16	1,383,456,232.03	17,916,961.13
销售费用	38,358,697.47	56,275,658.60	-17,916,961.13

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用



(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	503,891,063.46	503,891,063.46	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	184,030,708.68	184,030,708.68	
应收款项融资	71,659,334.26	71,659,334.26	
预付款项	55,961,730.98	55,961,730.98	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	164,758,899.77	164,758,899.77	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	328,835,093.45	328,652,631.06	-182,462.39
合同资产		182,462.39	182,462.39
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	52,334,036.03	52,334,036.03	
流动资产合计	1,361,470,866.63	1,361,470,866.63	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,898,623.49	5,898,623.49	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	4,535,000.00	4,535,000.00	
投资性房地产			
固定资产	607,553,701.32	607,553,701.32	
在建工程	82,061,235.36	82,061,235.36	
生产性生物资产			



油气资产			
使用权资产			
无形资产	144,020,690.80	144,020,690.80	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	19,636,621.73	19,636,621.73	
其他非流动资产	185,760,367.31	185,760,367.31	
非流动资产合计	1,049,466,240.01	1,049,466,240.01	
资产总计	2,410,937,106.64	2,410,937,106.64	
流动负债：			
短期借款	397,500,000.00	397,500,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	97,808,000.00	97,808,000.00	
应付账款	115,077,045.12	115,077,045.12	
预收款项	83,985,540.73		-83,985,540.73
合同负债		77,428,940.83	77,428,940.83
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	47,189,228.41	47,189,228.41	
应交税费	37,030,388.29	37,030,388.29	
其他应付款	70,257,578.86	70,257,578.86	
其中：应付利息	2,178,517.00	2,178,517.00	
应付股利	5,455,553.71	5,455,553.71	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,000,000.00	2,000,000.00	
其他流动负债		6,556,599.90	6,556,599.90
流动负债合计	850,847,781.41	850,847,781.41	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	28,000,000.00	28,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			



租赁负债			
长期应付款	750,000.00	750,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	247,710,172.07	247,710,172.07	
递延所得税负债			
其他非流动负债	11,500,000.00	11,500,000.00	
非流动负债合计	287,960,172.07	287,960,172.07	
负债合计	1,138,807,953.48	1,138,807,953.48	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	355,222,698.00	355,222,698.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	661,595,437.33	661,595,437.33	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	7,391,105.26	7,391,105.26	
盈余公积	35,176,917.03	35,176,917.03	
一般风险准备			
未分配利润	111,713,140.34	111,713,140.34	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,171,099,297.96	1,171,099,297.96	
少数股东权益	101,029,855.20	101,029,855.20	
所有者权益（或股东权益）合计	1,272,129,153.16	1,272,129,153.16	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,410,937,106.64	2,410,937,106.64	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	334,284,280.21	334,284,280.21	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	51,893,055.77	51,893,055.77	



应收款项融资	32,874,165.77	32,874,165.77	
预付款项	356,754.66	356,754.66	
其他应收款	268,439,992.55	268,439,992.55	
其中：应收利息			
应收股利	5,204,080.62	5,204,080.62	
存货	40,775,130.80	40,775,130.80	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,263,498.66	4,263,498.66	
流动资产合计	732,886,878.42	732,886,878.42	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	716,254,646.38	716,254,646.38	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	4,535,000.00	4,535,000.00	
投资性房地产			
固定资产	7,162,514.74	7,162,514.74	
在建工程	1,915,630.85	1,915,630.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,789,853.73	3,789,853.73	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	733,657,645.70	733,657,645.70	
资产总计	1,466,544,524.12	1,466,544,524.12	
流动负债：			
短期借款	202,500,000.00	202,500,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	110,000,000.00	110,000,000.00	
应付账款	24,367,729.42	24,367,729.42	
预收款项	50,538,711.84		-50,538,711.84
合同负债		46,785,783.29	46,785,783.29
应付职工薪酬	18,950,924.51	18,950,924.51	



应交税费	51,051.66	51,051.66	
其他应付款	236,609,823.53	236,609,823.53	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,000,000.00	2,000,000.00	
其他流动负债		3,752,928.55	3,752,928.55
流动负债合计	645,018,240.96	645,018,240.96	
非流动负债：			
长期借款	28,000,000.00	28,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,837,660.00	6,837,660.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债	5,500,000.00	5,500,000.00	
非流动负债合计	40,337,660.00	40,337,660.00	
负债合计	685,355,900.96	685,355,900.96	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	355,222,698.00	355,222,698.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	679,668,326.83	679,668,326.83	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	28,364,719.94	28,364,719.94	
未分配利润	-282,067,121.61	-282,067,121.61	
所有者权益（或股东权益）合计	781,188,623.16	781,188,623.16	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,466,544,524.12	1,466,544,524.12	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

**(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

□适用 √不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售、应税销售服务收入、无形资产或者不动产销售	3%、6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
湖南海利化工股份有限公司	15%
湖南海利工程安装有限公司	25%
湖南海利株洲精细化工有限公司	25%
湖南海利常德农药化工有限公司	15%
海利贵溪化工农药有限公司	15%
北农（海利）涿州种衣剂有限公司	15%
湖南化工研究院有限公司	25%
湖南加法检测有限公司	15%
湖南海利化工贸易有限公司	25%
宁夏海利科技有限公司	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司于 2020 年 12 月 3 日获取了湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202043003542，有效期三年（2020 年-2022 年），2020 年享受高新技术企业所得税优惠政策。

本公司全资子公司湖南海利常德农药化工有限公司，于 2020 年 9 月 11 日获取了湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202043000714，有效期三年（2020 年-2022 年），2020 年享受高新技术企业所得税优惠政策。

本公司控股子公司海利贵溪化工农药有限公司，于 2020 年 9 月 14 日获取了江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证



书编号 GR202036001500，有效期三年（2020 年-2022 年），2020 年享受高新技术企业所得税优惠政策。

根据河北省高新技术企业认定管理工作领导小组下发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，本公司控股子公司北农（海利）涿州种衣剂有限公司已通过高新技术企业认定，取得了证书编号为 GR201813002230 的高新技术企业证书，发证日期为 2018 年 11 月 23 日，有效期为三年，2020 年享受高新技术企业所得税优惠政策。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，本公司全资子公司湖南加法检测有限公司已通过高新技术企业认定，取得了证书编号为 GR201843000815 的高新技术企业证书，发证日期为 2018 年 10 月 17 日，有效期为三年，2020 年享受高新技术企业所得税优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	155,129.80	63,641.96
银行存款	502,440,426.24	442,061,051.50
其他货币资金	296,010,728.17	61,766,370.00
未到期应收利息	269,500.00	
合计	798,875,784.21	503,891,063.46
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	6,000,000.00	51,950,000.00
信用证保证金		9,168,370.00
预付款保函		648,000.00
其他	10,728.17	
合计	6,010,728.17	61,766,370.00

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	90,325,342.47	
其中：		
结构性存款本金	90,000,000.00	
加：公允价值变动	325,342.47	



指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	90,325,342.47	

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	50,770,458.26	
商业承兑票据	30,000,000.00	
减：坏账准备	300,000.00	
合计	80,470,458.26	

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		49,494,573.13
商业承兑票据		30,000,000.00
合计		79,494,573.13

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	



按单项计提坏账准备	50,770,458.26	62.86			50,770,458.26					
其中:										
预期信用损失率极低的银行承兑汇票	50,770,458.26	62.86			50,770,458.26					
按组合计提坏账准备	30,000,000.00	37.14	300,000.00	1.00	29,700,000.00					
其中:										
账龄组合	30,000,000.00	37.14	300,000.00	1.00	29,700,000.00					
合计	80,770,458.26	/	300,000.00	/	80,470,458.26		/		/	

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
预期信用损失率极低的银行承兑汇票					
按组合计提预期信用损失的应收票据		300,000.00			300,000.00
合计		300,000.00			300,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	144,378,455.45
1 年以内小计	144,378,455.45
1 至 2 年	9,539,689.03
2 至 3 年	5,666,680.53
3 年以上	
3 至 4 年	4,387,673.77
4 至 5 年	1,922,947.91
5 年以上	88,416,888.11
合计	254,312,334.80

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	80,742,820.49	31.75	76,427,193.31	94.66	4,315,627.18	66,094,079.74	23.06	63,160,748.93	95.56	2,933,330.81
其中：										
单项计提预期信用损失的应收账款	80,742,820.49	31.75	76,427,193.31	94.66	4,315,627.18	66,094,079.74	23.06	63,160,748.93	95.56	2,933,330.81
按组合计提坏账准备	173,569,514.31	68.25	29,894,713.09	17.22	143,674,801.22	220,536,473.39	76.94	39,439,095.52	17.88	181,097,377.87
其中：										
账龄组合	173,569,514.31	68.25	29,894,713.09	17.22	143,674,801.22	220,536,473.39	76.94	39,439,095.52	17.88	181,097,377.87
合计	254,312,334.80	/	106,321,906.40	/	147,990,428.40	286,630,553.13	/	102,599,844.45	/	184,030,708.68

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额



	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	5,368,594.40	5,368,594.40	100.00	已停业,找不到债务履行人
单位二	3,926,367.10	3,926,367.10	100.00	重组改制对原债务不予承认
单位三	3,261,254.35	1,630,627.17	50.00	债务人资金紧张,预计不能全部收回
单位四	3,187,400.00	3,187,400.00	100.00	重组改制对原债务不予承认
单位五	3,057,593.98	3,057,593.98	100.00	经营困难,收回可能性极小
其他单项计提预期信用损失的应收账款	61,941,610.66	59,256,610.66	95.67	
合计	80,742,820.49	76,427,193.31	94.66	

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	142,087,167.10	1,407,310.74	0.99
1—2年	2,337,242.19	345,421.08	14.78
2—3年	229,165.00	59,349.03	25.90
3—4年	988,094.05	494,165.97	50.01
4—5年	1,681,308.89	1,341,929.19	79.81
5年以上	26,246,537.08	26,246,537.08	100.00
合计	173,569,514.31	29,894,713.09	17.22

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	63,160,748.93	13,266,444.38				76,427,193.31
按组合计提预期信用损失的	39,439,095.52	-2,305,407.08		7,238,975.35		29,894,713.09



应收账款					
合计	102,599,844.45	10,961,037.30		7,238,975.35	106,321,906.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,238,975.35

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位一	货款	1,239,977.84	账龄较长，无法收回	子公司股东会决议	否
单位二	货款	700,000.00	账龄较长，无法收回	子公司股东会决议	否
单位三	货款	379,403.46	账龄较长，无法收回	子公司股东会决议	否
单位四	货款	282,218.93	账龄较长，无法收回	子公司股东会决议	否
单位五	货款	187,998.50	账龄较长，无法收回	子公司股东会决议	否
其他核销的应收账款	货款	4,449,376.62			
合计		7,238,975.35			

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
单位一	52,838,000.00	20.78	528,380.00
单位二	7,611,361.10	2.99	76,113.61
单位三	5,715,812.40	2.25	57,158.12
单位四	5,370,000.00	2.11	2,685,000.00
单位五	5,368,594.40	2.11	5,368,594.40
合计	76,903,767.90	30.24	8,715,246.13

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	24,260,948.94	41,146,834.26
商业银行承兑汇票		30,512,500.00
合计	24,260,948.94	71,659,334.26

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长/剩余期限较长但实际利率与市场利率差异不大，公允价值与账面价值相若。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	158,008,081.93	
合计	158,008,081.93	

7、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	37,847,754.63	64.73	55,340,232.08	98.89
1至2年	20,377,966.48	34.85	168,610.20	0.30
2至3年	300.00	0.00	452,888.70	0.81
3年以上	246,747.59	0.42		
合计	58,472,768.70	100.00	55,961,730.98	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用



(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
单位一	20,000,000.00	34.20	1至2年	预付货款
单位二	14,916,500.00	25.51	1年以内	预付货款
单位三	2,709,000.00	4.63	1年以内	预付货款
单位四	2,073,964.92	3.55	1年以内	预付货款
单位五	1,636,000.10	2.80	1年以内	预付货款
合计	41,335,465.02	70.69		

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	398,475.00	
其他应收款	182,511,121.91	164,758,899.77
合计	182,909,596.91	164,758,899.77

其他说明：

√适用 □不适用

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
长沙银行股份有限公司	398,475.00	
合计	398,475.00	

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	55,026,755.19
1 年以内小计	55,026,755.19
1 至 2 年	12,338,070.46
2 至 3 年	342,337.66
3 年以上	
3 至 4 年	467,900.29
4 至 5 年	8,060,061.27
5 年以上	202,835,101.74
合计	279,070,226.61

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------



保证金	1,459,822.50	51,093.96
备用金	1,892,282.64	2,105,601.31
应收出口退税	2,789,872.80	7,070,864.53
征收补偿款	159,771,130.25	154,657,275.23
往来款	111,447,494.92	75,712,927.74
其他	1,709,623.50	3,528,440.58
合计	279,070,226.61	243,126,203.35

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		13,186,723.10	65,180,580.48	78,367,303.58
2020年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-13,979.69	19,273,766.91	19,259,787.22
本期转回				
本期转销				
本期核销		1,067,986.10		1,067,986.10
其他变动				
2020年12月31日余额		12,104,757.31	84,454,347.39	96,559,104.70

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,067,986.10

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
单位一	拆迁款	159,771,130.25	0-6年	57.25	4,793,007.80
单位二	往来款	30,000,000.00	1年以内	10.75	16,673,766.91
单位三	往来款	5,901,381.03	5年以上	2.11	5,901,381.03
单位四	往来款	5,721,126.01	5年以上	2.05	5,721,126.01
单位五	往来款	4,475,000.00	1至2年	1.60	447,500.00
合计		205,868,637.29		73.76	33,536,781.75

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

1) 按金融资产减值三阶段披露

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段						
第二阶段	181,289,646.13	12,104,757.31	169,184,888.82	177,945,622.87	13,186,723.10	164,758,899.77
第三阶段	97,780,580.48	84,454,347.39	13,326,233.09	65,180,580.48	65,180,580.48	
合计	279,070,226.61	96,559,104.70	182,511,121.91	243,126,203.35	78,367,303.58	164,758,899.77

2) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损	97,780,580.48	35.04	84,454,347.39	86.37	13,326,233.09



类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	181,289,646.13	64.96	12,104,757.31	6.68	169,184,888.82
其中：账龄组合	18,166,410.74	6.51	7,211,186.35	39.70	10,955,224.39
低风险组合	163,123,235.39	58.45	4,893,570.96	3.00	158,229,664.43
合计	279,070,226.61	100.00	96,559,104.70	34.60	182,511,121.91

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	65,180,580.48	26.81	65,180,580.48	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	177,945,622.87	73.19	13,186,723.10	7.41	164,758,899.77
其中：账龄组合	21,131,652.37	8.69	8,482,303.98	40.14	12,649,348.39
低风险组合	156,813,970.50	64.50	4,704,419.12	3.00	152,109,551.38
合计	243,126,203.35	100.00	78,367,303.58	32.23	164,758,899.77

3) 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	30,000,000.00	16,673,766.91	55.58	存在回收风险
单位二	9,278,577.79	9,278,577.79	100.00	经营困难，收回可能极小
单位三	5,901,381.03	5,901,381.03	100.00	经营困难，收回可能极小
单位四	5,721,126.01	5,721,126.01	100.00	已改制，对原债务不予承认
单位五	5,260,000.00	5,260,000.00	100.00	经营困难，收回可能极小
其他单项计提预期信用损失的其他应收款	41,619,495.65	41,619,495.65	100.00	经营困难，收回可能极小
合计	97,780,580.48	84,454,347.39	86.37	

4) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

① 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,512,544.70	220,719.23	3.39
1—2 年	5,055,723.01	598,121.29	11.83
2—3 年	261,602.28	148,295.64	56.69
3—4 年	393,052.78	300,562.22	76.47
4—5 年	171,566.93	171,566.93	100.00
5 年以上	5,771,921.04	5,771,921.04	100.00



账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合计	18,166,410.74	7,211,186.35	39.70

②低风险组合

款项性质	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
保证金	1,459,822.50	43,794.68	3.00
备用金	1,892,282.64	56,768.48	3.00
征收补偿款	159,771,130.25	4,793,007.80	3.00
合计	163,123,235.39	4,893,570.96	3.00

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	39,495,513.92	1,602,474.08	37,893,039.84	45,614,223.70	1,602,474.08	44,011,749.62
在产品	16,219,504.73	36,735.77	16,182,768.96	31,998,474.36	36,735.77	31,961,738.59
库存商品	202,603,559.39	59,728,631.43	142,874,927.96	232,353,752.96	59,767,714.63	172,586,038.33
周转材料	11,770,119.36	9,560,243.11	2,209,876.25	12,588,520.67	9,739,185.17	2,849,335.50
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	23,368,422.00		23,368,422.00	83,413,383.21	8,947,495.97	74,465,887.24
委托加工物资	988,300.34		988,300.34	2,777,881.78		2,777,881.78
合计	294,445,419.74	70,928,084.39	223,517,335.35	408,746,236.68	80,093,605.62	328,652,631.06

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,602,474.08					1,602,474.08
在产品	36,735.77					36,735.77



库存商品	59,767,714.63	46,854.27		85,937.47		59,728,631.43
周转材料	9,739,185.17			178,942.06		9,560,243.11
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	8,947,495.97			8,947,495.97		
委托加工物资						
合计	80,093,605.62	46,854.27		9,212,375.50		70,928,084.39

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因:

存货种类	本年计提原因	本期转回原因	本年转销原因
原材料			
库存商品	过期变质		销售处理
发出商品			销售处理
周转材料			销售处理

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未结算工程施工				182,462.39		182,462.39
合计				182,462.39		182,462.39

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：



适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵扣额	30,793,668.02	51,202,434.61
预缴的其他税费	1,094,023.20	1,131,601.42
合计	31,887,691.22	52,334,036.03

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
湖南斯派克科技股份有限公司	5,898,623.49			1,533,076.20			-793,328.78			6,638,370.91	
小计	5,898,623.49			1,533,076.20			-793,328.78			6,638,370.91	



	23.49		76.20		8.78		70.91
合计	5,898,623.49		1,533,076.20		-793,328.78		6,638,370.91

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长沙银行股份有限公司	4,760,000.00	4,535,000.00
合计	4,760,000.00	4,535,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

本期公允价值变动 225,000.00

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	648,324,688.46	607,553,701.32
固定资产清理		
合计	648,324,688.46	607,553,701.32

其他说明：

√适用 □不适用

上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	299,127,391.99	691,201,401.47	7,073,542.37	37,118,341.39	24,048,530.00	1,058,569,207.22
2. 本期增加金额	11,972,445.09	74,831,753.85	277,336.28	1,208,760.29	354,968.96	88,645,264.47
(1) 购置	1,015,782.42	17,942,439.07	277,336.28	1,208,760.29	155,247.92	20,599,565.98
(2) 在建工程转入	10,956,662.67	56,889,314.78			199,721.04	68,045,698.49
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	1,592,009.88	155,996,328.23		12,389,861.68	6,854,607.44	176,832,807.23
(1) 处置或报废	1,592,009.88	155,996,328.23		12,389,861.68	6,854,607.44	176,832,807.23
4. 期末余额	309,507,827.20	610,036,827.09	7,350,878.65	25,937,240.00	17,548,891.52	970,381,664.46
二、累计折旧						
1. 期初余额	72,112,395.16	218,186,933.26	3,978,592.75	33,740,237.94	20,301,961.13	348,320,120.24
2. 本期增加金额	7,051,184.35	34,367,236.39	461,944.90	1,279,863.93	320,027.95	43,480,257.52
(1) 计提	7,051,184.35	34,367,236.39	461,944.90	1,279,863.93	320,027.95	43,480,257.52
3. 本期减少金额	505,805.47	88,714,982.84		9,233,785.75	4,641,601.73	103,096,175.79
(1) 处置或报废	505,805.47	88,714,982.84		9,233,785.75	4,641,601.73	103,096,175.79
4. 期末余额	78,657,774.04	163,839,186.81	4,440,537.65	25,786,316.12	15,980,387.35	288,704,201.97
三、减值准备						
1. 期初余额	29,318,434.85	68,014,503.53		3,149,441.57	2,213,005.71	102,695,385.66
2. 本期增加金额		3,171,131.11				3,171,131.11
(1) 计提		3,171,131.11				3,171,131.11
3. 本期减少金额	1,086,204.41	66,065,091.05		3,149,441.57	2,213,005.71	72,513,742.74
(1) 处置或报废	1,086,204.41	66,065,091.05		3,149,441.57	2,213,005.71	72,513,742.74
4. 期末余额	28,232,230.44	5,120,543.59				33,352,774.03
四、账面价值						
1. 期末账面价值	202,617,822.72	441,077,096.69	2,910,341.00	150,923.88	1,568,504.17	648,324,688.46
2. 期初账面价值	197,696,561.98	404,999,964.68	3,094,949.62	228,661.88	1,533,563.16	607,553,701.32

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	292,584,756.43	75,654,749.52
工程物资	20,156,752.31	6,406,485.84
合计	312,741,508.74	82,061,235.36

其他说明：

√适用 □不适用

上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
杂环农药及其中 间体产业化基地 项目	42,563,209.96		42,563,209.96	10,471,750.52		10,471,750.52
技术改造工程	8,949,199.04		8,949,199.04	56,686,075.55		56,686,075.55
贵溪公司新区建 设项目	240,449,705.91		240,449,705.91	8,496,923.45		8,496,923.45



其他	622,641.52		622,641.52			
合计	292,584,756.43		292,584,756.43	75,654,749.52		75,654,749.52

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
杂环农药及其中间体产业化基地项目	426,070,000	10,471,750.52	39,759,919.04	7,668,459.60		42,563,209.96	98.00	98.00				自有资金及募集资金
技术改造工程		56,686,075.55	12,640,362.38	60,377,238.89		8,949,199.04						
贵溪公司新区建设项目	484,320,000	8,496,923.45	231,952,782.46			240,449,705.91	49.65	50.00				自有资金/借款
其他			622,641.52			622,641.52						
合计	910,390,000	75,654,749.52	284,975,705.40	68,045,698.49		292,584,756.43	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程用材料	20,156,752.31		20,156,752.31	6,406,485.84		6,406,485.84
合计	20,156,752.31		20,156,752.31	6,406,485.84		6,406,485.84

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用



其他说明

适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用**25、使用权资产**适用 不适用**26、无形资产****(1). 无形资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	使用寿命不确定的非专利技术	使用寿命确定的非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	161,877,539.89			7,083,452.75	22,531,089.01	16,923.08	191,509,004.73
2. 本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
其中：核销							
4. 期末余额	161,877,539.89			7,083,452.75	22,531,089.01	16,923.08	191,509,004.73
二、累计摊销							
1. 期初余额	26,649,939.66			351,333.29	18,512,617.16	16,923.08	45,530,813.19
2. 本期增加金额	3,423,200.55				1,149,221.68		4,572,422.23
(1) 计提	3,423,200.55				1,149,221.68		4,572,422.23
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
其中：核销							
4. 期末余额	30,073,140.21			351,333.29	19,661,838.84	16,923.08	50,103,235.42
三、减值准备							
1. 期初余额				1,496,250.00	461,250.74		1,957,500.74



2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
其中: 核销							
4. 期末余额			1,496,250.00	461,250.74			1,957,500.74
四、账面价值							
1. 期末账面价值	131,804,399.68		5,235,869.46	2,407,999.43			139,448,268.57
2. 期初账面价值	135,227,600.23		5,235,869.46	3,557,221.11			144,020,690.80

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明



适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	39,998,574.78	6,129,319.83	61,148,179.12	9,395,848.73
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预提费用	977,977.72	146,696.66		
递延收益	67,463,220.00	10,119,483.00	68,211,820.00	10,231,773.00
公允价值变动	60,000.00	9,000.00	60,000.00	9,000.00
合计	108,499,772.50	16,404,499.49	129,419,999.12	19,636,621.73

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	248,346,530.74	195,401,786.33
资产减值准备	237,912,209.09	224,782,688.48
合计	486,258,739.83	420,184,474.81

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注



2020 年		9,492,749.88	
2021 年	20,358,048.14	20,358,048.14	
2022 年	35,136,965.24	35,136,965.24	
2023 年	48,134,270.75	48,134,270.75	
2024 年	82,279,752.32	82,279,752.32	
2025 年	62,437,494.29		
合计	248,346,530.74	195,401,786.33	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	4,321,928.56		4,321,928.56	3,266,471.16		3,266,471.16
预付工程款	3,684,822.00		3,684,822.00			
待处置非流动资产	235,314,445.72	40,154,608.38	195,159,837.34	222,648,504.53	40,154,608.38	182,493,896.15
合计	243,321,196.28	40,154,608.38	203,166,587.90	225,914,975.69	40,154,608.38	185,760,367.31

其他说明：

为加快株洲市清水塘老工业区搬迁改造，株洲市关停了湖南海利全资子公司湖南海利株洲精细化工有限公司（以下简称“海利株洲”）。海利株洲已于 2017 年 6 月 30 日实施全面关停。截至 2020 年 12 月 31 日，海利株洲关停退出所涉及的土地使用权及相关资产账面价值为 235,314,445.72 元，计提资产减值损失 40,154,608.38 元，期末账面余额为 195,159,837.34 元。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		17,000,000.00
抵押借款		11,300,000.00
保证借款	154,600,000.00	369,200,000.00
信用借款		
票据贴现短期借款	120,000,000.00	



合计	274,600,000.00	397,500,000.00
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明:

1) 本公司于2019年7月31日与长沙农村商业银行签订了为(2019)07316-1号30,000.00万元的最高额度借款合同,湖南海利高新技术产业集团有限公司和本公司子公司湖南海利常德农药化工有限公司作为保证人,截至2020年12月31日借款余额460万元。

2) 本公司于2020年12月25日与浙商银行签订了(2020)第04194号借款合同,截至2020年12月31日借款余额5,000.00万元,湖南海利高新技术产业集团有限公司为该借款提供担保。

3) 本公司子公司湖南海利常德农药化工有限公司于2020年8月10日与中国进出口银行湖南分行签订了(2020)进出银(湘信合)字第203号借款合同,借款金额为10,000万元,由本公司作为保证人,借款期限为十二个月,截至到2020年12月31日,借款余额为10,000万元。

4) 截至2020年12月31日本公司以票据贴现取得短期借款余额为12,000.00万元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	27,200,000.00	97,808,000.00
合计	27,200,000.00	97,808,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币



项目	期末余额	期初余额
应付供应商款项	246,796,578.85	115,077,045.12
合计	246,796,578.85	115,077,045.12

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款		
待结算款项	4,453,600.88	
合计	4,453,600.88	

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
有发货义务的预收款项	43,249,371.53	77,428,940.83
合计	43,249,371.53	77,428,940.83

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	42,228,274.72	193,637,050.09	194,812,789.39	41,052,535.42
二、离职后福利-设定提存计划	27,283.30	10,606,136.31	4,667,755.41	5,965,664.20
三、辞退福利	4,933,670.39	3,907,203.08	6,666,256.25	2,174,617.22
四、一年内到期的其他福利				
合计	47,189,228.41	208,150,389.48	206,146,801.05	49,192,816.84

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	33,078,712.54	166,543,583.25	167,472,268.69	32,150,027.10
二、职工福利费		5,599,534.98	5,599,534.98	
三、社会保险费		7,736,628.44	7,736,628.44	
其中：医疗保险费				
工伤保险费		252,020.80	252,020.80	
生育保险费		24,727.64	24,727.64	
基本医疗保险费		7,423,452.68	7,423,452.68	
补充医疗保险		36,427.32	36,427.32	
四、住房公积金	270,480.00	9,631,982.25	9,902,462.25	
五、工会经费和职工教育经费	8,879,082.18	4,125,321.17	4,101,895.03	8,902,508.32
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	42,228,274.72	193,637,050.09	194,812,789.39	41,052,535.42

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,400,399.59	4,400,399.59	
2、失业保险费	27,283.30	266,470.72	267,355.82	26,398.20
3、企业年金缴费		5,939,266.00		5,939,266.00



合计	27,283.30	10,606,136.31	4,667,755.41	5,965,664.20

其他说明：

√适用 □不适用

年金计划的主要内容详见附注十三\（二）年金计划。

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,227,216.43	2,116,386.44
消费税		
营业税		
企业所得税	37,941,091.60	34,062,647.78
个人所得税	452,536.97	162,985.48
城市维护建设税	147,092.97	145,436.46
房产税	89,666.91	71,607.61
土地使用税	233,283.00	233,283.00
教育费附加	100,381.70	98,977.57
印花税	128,758.90	98,476.80
其他	107,908.07	40,587.15
合计	41,427,936.55	37,030,388.29

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,178,517.00	2,178,517.00
应付股利	420,400.89	5,455,553.71
其他应付款	61,330,487.00	62,623,508.15
合计	63,929,404.89	70,257,578.86

其他说明：

√适用 □不适用

上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

**应付利息****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
国债转贷款利息	2,178,517.00	2,178,517.00
合计	2,178,517.00	2,178,517.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	420,400.89	5,455,553.71
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	420,400.89	5,455,553.71

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	35,739,362.50	33,289,159.58
押金及保证金	886,161.45	1,357,231.44
关联方资金	3,671,247.09	2,578,296.53
三供一业改造预提费用	9,522,438.46	14,954,309.17
定向增发认股保证金	8,113,203.88	8,113,203.88
其他	3,398,073.62	2,331,307.55
合计	61,330,487.00	62,623,508.15

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	4,400,000.00	2,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	4,400,000.00	2,000,000.00

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预收销项税款	2,498,952.05	6,556,599.90
合计	2,498,952.05	6,556,599.90

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



质押借款		
抵押借款		
保证借款	328,000,000.00	30,000,000.00
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	4,400,000.00	2,000,000.00
合计	323,600,000.00	28,000,000.00

长期借款分类的说明：

1) 本公司子公司湖南海利常德农药化工有限公司于 2020 年 8 月 24 日与中国进出口银行签订了 (2020) 进出银 (湘信合) 字第 216 号的借款合同，借款金额为 20,000.00 万元，本公司作为保证人，借款期限为二十四个月，截至到 2020 年 12 月 31 日，借款余额为 20,000.00 万元 (其中 40 万元已重分类至一年内到期的非流动负债)。

2) 本公司于 2015 年 12 月 28 日与国开发展基金有限公司签订编号为 4310201506100000390 号的《国开发展基金股东借款合同》，借款金额为 3,700.00 万元，借款期限从 2015 年 12 月 30 日至 2030 年 12 月 29 日，由湖南海利高新技术产业集团有限公司与国开发展基金有限公司签订编号为 4310201506100000390 号的保证合同。截至到 2020 年 12 月 31 日，借款余额为 2,800.00 万元 (其中 200 万元已重分类至一年内到期的非流动负债)。

3) 本公司子公司海利贵溪化工农药有限公司于 2020 年 3 月 23 日与中国建设银行股份有限公司签订了《固定资产贷款合同》，借款信用额度为 25,000 万元，本公司作为保证人，已使用信用额度 10,000.00 万元，借款期限玖拾陆个月，截至到 2020 年 12 月 31 日，借款余额为 10,000.00 万元 (其中 200 万元已重分类至一年内到期的非流动负债)。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

□适用 √不适用

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	850,000.00	750,000.00
合计	850,000.00	750,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
十二五国家科技支撑计划	750,000.00			750,000.00	
湖南省财政来2019年“湖湘青年人才”支持计划款		100,000.00		100,000.00	
合计	750,000.00	100,000.00		850,000.00	

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	76,826,431.07	22,169,700.00	1,244,804.94	97,751,326.13	详见表 1
株洲市石峰区土地收储补偿金	170,883,741.00	10,000,000.00		180,883,741.00	
合计	247,710,172.07	32,169,700	1,244,804.94	278,635,067.13	/

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
万吨级氨基甲酸酯类农药环保改造款	3,147,660.00			278,640.00		2,869,020.00	与资产相关
生物质锅炉技改-2012 年省级节能专项资金	169,583.33					169,583.33	与资产相关
新区生产装置建设-2014 年省级安全生产技术改造专项资金	670,000.00					670,000.00	与资产相关
科研专项设备补助	1,237,367.74			407,564.94		829,802.80	与资产相关
间苯二甲酰氯合成工艺技术研发	50,000.00			50,000.00			与资产相关
高品质硫双威新技术研究和产业化开发	2,100,000.00					2,100,000.00	与资产相关
硫双技术改造	1,959,375.00			137,500.00		1,821,875.00	与资产相关
连续溴化氧化技术及氯溴虫腈产业化开发	2,190,000.00	170,000.00				2,360,000.00	与资产相关
政府扶持资金	47,883,545.00					47,883,545.00	与资产相关
杂环项目基础设施建设补助	17,418,900.00			371,100.00		17,047,800.00	与资产相关
关停补助		21,999,700.00				21,999,700.00	与资产相关
合计	76,826,431.07	22,169,700.00		1,244,804.94		97,751,326.13	

其他说明:

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
关联方资金拆借	36,500,000.00	11,500,000.00



合计	36,500,000.00	11,500,000.00
----	---------------	---------------

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	355,222,698.00						355,222,698.00

54、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	659,415,647.33			659,415,647.33
其他资本公积	2,179,790.00			2,179,790.00
合计	661,595,437.33			661,595,437.33

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,391,105.26	8,867,268.28	4,989,018.03	11,269,355.51



合计	7,391,105.26	8,867,268.28	4,989,018.03	11,269,355.51
----	--------------	--------------	--------------	---------------

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,176,917.03	43,580,946.46		78,757,863.49
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	35,176,917.03	43,580,946.46		78,757,863.49

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	111,713,140.34	9,606,997.98
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		1,023,918.55
调整后期初未分配利润	111,713,140.34	10,630,916.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	289,112,689.16	101,082,223.81
减：提取法定盈余公积	43,580,946.46	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	357,244,883.04	111,713,140.34

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本



主营业务	2,010,089,562.17	1,393,711,013.55	2,132,416,376.83	1,552,930,666.73
其他业务	16,188,538.61	7,662,179.61	16,275,460.41	15,592,668.85
合计	2,026,278,100.78	1,401,373,193.16	2,148,691,837.24	1,568,523,335.58

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明:

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	517,286.25	571,111.94
教育费附加	422,395.71	451,981.20
资源税	9,594.90	
房产税	1,679,810.04	1,499,096.49
土地使用税	4,233,730.48	3,992,951.29
车船使用税	9,500.00	8,620.00
印花税	1,137,207.60	1,341,102.70
水利建设基金	12,569.21	147,795.40
环境保护税	432,765.10	317,834.02
其他	311,670.74	151,299.30
合计	8,766,530.03	8,481,792.34

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,851,110.10	21,755,507.02
市场业务费	3,104,783.53	6,534,164.33
业务宣传费	1,357,983.10	304,685.57
折旧摊销费	59,350.18	59,158.75
日常费用	1,046,923.17	1,297,977.93



运输装卸费		27,620,209.07
出口费用(含装卸费)	7,391,642.56	
包装费	1,004,511.10	2,748,927.52
差旅费	1,559,928.49	2,197,413.27
业务招待费	920,845.72	1,331,175.79
其他	1,061,619.52	1,429,904.86
合计	38,358,697.47	65,279,124.11

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	77,131,742.46	74,314,506.01
折旧摊销费	7,787,852.51	5,958,125.75
专业咨询服务费	2,316,881.95	6,423,502.43
办公费用	8,058,548.34	8,586,976.53
业务费用	2,623,323.74	3,955,208.28
车辆费用	3,984,305.22	2,997,557.93
废渣处理费	4,469,510.85	3,430,067.06
差旅费	1,010,987.67	1,146,377.17
劳动保险费(退休费用)	5,265,332.50	5,011,517.93
其他	9,328,934.67	4,346,554.49
合计	121,977,419.91	116,170,393.58

65、研发费用

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,996,381.44	37,660,053.77
社会保险费	3,024,990.71	3,509,174.66
材料费	14,835,438.98	24,680,863.12
无形资产摊销	1,489,221.60	2,649,715.32
折旧费	3,443,348.61	8,176,393.03
能源费	4,862,129.94	2,076,704.83
论证评审费	1,991,888.82	1,046,328.09
差旅费	741,186.97	571,978.86
技术服务费用	4,808,230.43	2,031,735.17
办公费	803,553.21	284,863.45
其他研究开发费	2,450,995.31	4,116,363.17
合计	70,447,366.02	86,804,173.47

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,183,542.18	26,139,865.89
减：利息收入	-8,999,526.76	-6,836,458.87
汇兑损益	7,045,043.75	-3,083,039.90
其他	1,956,169.61	5,814,552.06
合计	19,185,228.78	22,034,919.18

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,944,440.98	
个税返还	72,858.15	58,242.24
其他	51,075.25	22,438.26
合计	6,068,374.38	80,680.50

其他说明：

计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
万吨级氨基甲酸酯类农药环保改造款	278,640.00		与资产相关
科研专项设备补助	407,564.94		与资产相关
间苯二甲酰氯合成工艺技术研发	50,000.00		与资产相关
硫双技术改造	137,500.00		与资产相关
杂环项目基础设施建设补助	371,100.00		与资产相关
稳岗补贴	4,699,636.04		与收益相关
合计	5,944,440.98		

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,533,076.20	953,978.49
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		



处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
处置结构性存款取得的投资收益	1,575,876.41	1,905,231.18
其他非流动金融资产在持有期间的股利分配	398,475.00	
合计	3,507,427.61	2,859,209.67

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	550,342.47	152,048.58
合计	550,342.47	152,048.58

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
坏账损失	-30,520,824.52	-2,744,088.49
合计	-30,520,824.52	-2,744,088.49

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-46,854.27	-7,838,282.41
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-3,171,131.11	-100,745,973.18
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		-1,957,500.74
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-3,217,985.38	-110,541,756.33

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	521,020.07	-203,544.38
合计	521,020.07	-203,544.38

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
与日常活动无关的政府补助	18,989,777.67	8,418,491.37	18,989,777.67
拆迁补偿收入	5,113,855.02	4,418,969.49	5,113,855.02
其他	200,287.49	237,230.85	200,287.49
合计	24,303,920.18	13,074,691.71	24,303,920.18

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
开放型经济发展专项资金(破零倍增)	5,680,800.00	184,300.00	与收益相关
市级安全生产考核奖励经费	3,019,200.00	10,000.00	与收益相关
土地使用税返还款	1,790,655.00		与收益相关
制造强省专项资金	1,300,000.00	300,000.00	与收益相关
湖南省科技厅来(转制科研机构)仪器设备双向补贴(湘财教指[2020]14号)	1,000,000.00		与收益相关
企业研发财政奖金	600,000.00	232,900.00	与收益相关
湖南省工业企业技术改造税收增量奖补资金	575,800.00	395,700.00	与收益相关
专利技术发明资助款	514,600.00	4,000.00	与收益相关
间苯二甲酰胺合成工艺技术研发		769,401.70	与资产相关
甲基硫菌灵项目		1,151,820.00	与资产相关
农业行业标准制定和修订项目款		1,020,000.00	与收益相关
湖湘青年英才	400,000.00		与收益相关
长沙雨花区财政局来研发费用奖补	200,000.00	200,000.00	与收益相关
政府质量奖	200,000.00		与收益相关
其他	3,708,722.67	4,150,369.67	与收益相关/与资产相关
合计	18,989,777.67	8,418,491.37	

其他说明：

适用 不适用**75、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,357,572.48	4,691,539.54	5,357,572.48
其中：固定资产处置损失	5,357,572.48	4,691,539.54	5,357,572.48
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,152,348.28	490,000.00	1,152,348.28
三供一业支出		15,293,300.00	
关停损失	5,113,855.02	4,418,969.49	5,113,855.02
罚款支出		756,848.69	
其他	49,040.68	214,340.56	49,040.68
合计	11,672,816.46	25,864,998.28	11,672,816.46

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	51,821,942.37	48,584,862.53
递延所得税费用	3,232,122.24	-1,044,647.85
合计	55,054,064.61	47,540,214.68

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	355,709,123.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	53,356,368.56
子公司适用不同税率的影响	-1,490,214.71
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	347,193.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-372,513.83
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,148,202.30
研发加计扣除及其他	-5,934,971.26
所得税费用	55,054,064.61

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	本期发生额	上期发生额
往来款	2,521,986.50	10,767,751.97
利息收入	8,999,526.76	6,836,458.87
政府补助	51,096,902.13	9,717,114.72
合计	62,618,415.39	27,321,325.56

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	67,501,119.41	21,537,512.41
返还政府补助		7,000,000.00
付现费用	99,165,979.03	122,290,985.23
合计	166,667,098.44	150,828,497.64

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
集团借款	25,000,000.00	
保证金	61,766,370.00	40,500,000.00
合计	86,766,370.00	40,500,000.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	6,010,728.17	61,766,370.00
支付融资租赁款		1,007,516.58
借款担保费及其他		5,179,737.67
归还集团借款		13,000,000.00
非公开发行保证金		3,191,063.40
合计	6,010,728.17	84,144,687.65

**79、现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	300,655,059.15	110,670,127.28
加：资产减值准备	3,217,985.38	110,541,756.33
信用减值损失	30,520,824.52	2,744,088.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,480,257.52	50,387,947.88
使用权资产摊销		
无形资产摊销	4,572,422.23	5,126,706.87
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	521,020.07	-203,544.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,357,572.48	4,691,539.54
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-550,342.47	-152,048.58
财务费用（收益以“-”号填列）	19,181,158.00	26,138,608.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,507,427.61	-2,859,209.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,232,122.24	-788,147.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-256,500.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	105,270,903.83	-68,436,990.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,986,067.96	-121,920,091.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,534,056.50	86,961,327.71
其他	2,633,445.31	-2,213,336.74
经营活动产生的现金流量净额	459,064,876.19	200,432,233.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	792,595,556.04	442,124,693.46
减：现金的期初余额	442,124,693.46	413,121,293.89
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	350,470,862.58	29,003,399.57

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	792,595,556.04	442,124,693.46
其中：库存现金	155,129.80	63,641.96
可随时用于支付的银行存款	502,440,426.24	442,061,051.50
可随时用于支付的其他货币资金	290,000,000.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	792,595,556.04	442,124,693.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,010,728.17	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	6,010,728.17	

**82、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金	-	-	
其中：美元	371.38	6.5250	2,423.25
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	6,679,143.71	6.5250	43,581,331.78
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
预收账款	-	-	
其中：美元	1,362,368.29	6.5250	8,889,436.58

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

83、 套期

□适用 √不适用

84、 政府补助**(1). 政府补助基本情况**

□适用 √不适用

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

85、 其他

□适用 √不适用



八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用



4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖南海利工程安装有限公司	长沙市	长沙市望城区	安装、维修、工程施工	50.00	48.00	投资设立
湖南海利株洲精细化工有限公司	株洲市	湖南省株洲市	农药制造业	100.00		同一控制下合并
湖南海利常德农药化工有限公司	常德市	湖南省常德市	农药制造业	100.00		同一控制下合并
海利贵溪化工农药有限公司	贵溪市	江西省贵溪市	农药制造业	77.42		非同一控制下合并
北农(海利)涿州种衣剂有限公司	涿州市	河北省涿州市	农药制造业	51.00		非同一控制下合并
湖南化工研究院有限公司	长沙市	湖南长沙	技术咨询和技术转让服务	100.00		同一控制下合并
湖南加法检测有限公司	长沙市	湖南长沙	产品理化性质检测		100.00	投资设立
湖南海利化工贸易有限公司	长沙市	湖南长沙	商品贸易	100.00		投资设立
宁夏海利科技有限公司	宁夏青铜峡工业园区	宁夏青铜峡工业园区	农药制造业	100.00		投资设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
海利贵溪化工农药有限公司	22.58	2,756,054.70		57,419,150.57
北农(海利)涿州种衣剂有限公司	49.00	8,751,569.47	5,000,000.00	51,274,578.60

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计



海利贵溪 化工农药 有限公司	192,733,004.79	313,078,658.68	505,811,663.47	122,763,884.99	128,755,703.33	251,519,588.32	295,284,068.28	71,283,856.56	366,567,924.84	98,141,088.26	30,755,703.33	128,896,791.59
北农(海利)涿州 种衣剂有 限公司	133,747,154.22	14,627,893.15	148,375,047.37	43,733,050.23		43,733,050.23	139,112,632.36	15,192,156.71	154,304,789.07	57,718,876.90		57,718,876.90

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动现 金流量
海利贵溪化工农药 有限公司	284,121,035.62	12,205,733.82	12,205,733.82	137,076,245.37	592,800,437.00	-5,964,037.95	-5,964,037.95	5,782,130.61
北农(海利)涿州 种衣剂有限公司	117,741,087.11	17,860,345.86	17,860,345.86	23,726,200.89	112,114,097.53	21,608,676.35	21,608,676.35	26,685,893.86

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业 名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
湖南斯派克科技股份 有限公司	长沙市	长沙市	精细化工 生产		5.16	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

本公司持有湖南斯派克科技股份有限公司5.16%的股权,对湖南斯派克科技股份有限公司的表决权比例亦为5.16%,虽然该比例低于20%,但由于本公司在湖南斯派克科技股份有限公司董事会中派有代表并参与湖南斯派克科技股份有限公司的财务和经营政策的决策,所以本公司能够对湖南斯派克科技股份有限公司施加重大影响。



(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

本公司无需要披露的与联营企业投资相关的未确认承诺。

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

本公司无需要披露的与联营企业投资相关的或有事项。

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委



员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收票据、应收账款、其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2020 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	80,770,458.26	300,000.00
应收账款	254,312,334.80	106,321,906.40
其他应收款	279,070,226.61	96,559,104.70
应收款项融资	24,260,948.94	
合计	638,413,968.61	203,181,011.10

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2020 年 12 月 31 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 153,300.00 万元，其中：已使用授信金额为 13,260.00 万元。

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	274,600,000.00			274,600,000.00
应付票据	27,200,000.00			27,200,000.00
应付账款	246,796,578.85			246,796,578.85
其他应付款	61,330,487.00			61,330,487.00



一年内到期的非流动负债	4,400,000.00			4,400,000.00
长期借款		207,600,000.00	116,000,000.00	323,600,000.00
其他非流动负债		36,512,715.60		36,512,715.60
合计	614,327,065.85	244,112,715.60	116,000,000.00	974,439,781.45

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避汇率风险的目的。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止 2020 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额
	美元项目
货币资金	371.38
应收账款	6,679,143.71
预收款项	1,362,368.29
小计	8,041,883.38

(3) 敏感性分析：

截止 2020 年 12 月 31 日，对于本公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 5,247,319.16 元（2019 年度约 10,272,498.08 元）。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	90,325,342.47			90,325,342.47



1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(三) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资		4,760,000.00		4,760,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资			24,260,948.94	24,260,948.94
持续以公允价值计量的资产总额	90,325,342.47	4,760,000.00	24,260,948.94	119,346,291.41
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				



非持续以公允价值计量的负债总额				
-----------------	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2020 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用



单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南长沙市	制造业	29,428.00	23.50	23.50

本企业最终控制方是湖南省人民政府国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七“（一）在子公司中的权益”

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七“（二）在合营安排或联营企业中的权益”

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖南海利工程咨询设计有限公司	同一实际控制人
湖南安全生产科学研究所有限公司	同一实际控制人
岳阳市宇恒化工有限公司	联营企业的控股子公司
贵溪市工业控股有限公司	本公司子公司的少数股东
湖南海利益康信息科技有限公司	同一实际控制人

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南海利高新技术产业集团有限公司	担保费	1,303,679.25	4,700,000.00
湖南海利高新技术产业集团有限公司	借款利息	1,269,008.21	1,693,222.60
湖南海利工程咨询设计有限公司	设计费	5,021,698.11	6,763,820.77
湖南安全生产科学研究所有限公司	安全论证	577,688.67	1,341,367.87
岳阳市宇恒化工有限公司	原材料	4,533,027.52	22,300,231.85
湖南斯派克科技股份有限公司	原材料	1,477,876.11	1,755,000.00
湖南海利益康信息科技有限公司	技术服务费	229,264.31	
合计		14,412,242.18	38,553,643.09



出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南安全生产科学研究有限公司	技术费		113,207.55
湖南海利高新技术产业集团有限公司	服务费		10,227.20
合计			123,434.75

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
湖南海利高新技术产业集团有限公司	办公用房	1,049,100.97	775,120.03
合计		1,049,100.97	775,120.03

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖南海利高新技术产业集团有限公司	16,000,000.00	2020年4月3日	2020年10月3日	是
湖南海利高新技术	29,000,000.00	2015年12月30日	2030年12月29日	否



产业集团有限公司				
湖南海利高新技术产业集团有限公司	20,000,000.00	2020年1月13日	2020年4月30日	是
湖南海利高新技术产业集团有限公司	21,000,000.00	2020年1月9日	2020年7月9日	是
湖南海利高新技术产业集团有限公司	10,000,000.00	2020年3月9日	2021年3月9日	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	50,000,000.00	2020年2月9日	2020年8月13日	是
湖南海利高新技术产业集团有限公司	50,000,000.00	2020年7月20日	2020年8月13日	是
湖南海利高新技术产业集团有限公司	50,000,000.00	2020年7月21日	2020年8月25日	是
湖南海利高新技术产业集团有限公司	50,000,000.00	2020年12月25日	2025年12月24日	否
合计	296,000,000.00			

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
湖南海利高新技术产业集团有限公司	36,500,000.00	2020年4月22日	2022年4月22日	
合计	36,500,000.00			

(6). 关联方资产转让、债务重组情况适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,784,872.00	6,653,757.46

(8). 其他关联交易适用 不适用**6. 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	湖南海利工程咨询设计有	2,400,000.00		18,000.00	



公司				
----	--	--	--	--

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
未终止确认的未到期票据	岳阳市宇恒化工有限公司		1,148,000.00
应付账款	湖南安全生产科学研究有限公司		309,500.00
应付账款	湖南海利益康信息科技有限公司	81,062.10	
应付账款	湖南海利工程咨询设计有限公司	1,110,000.00	
其他应付款	湖南海利高新技术产业集团有限公司	16,184,744.70	11,131,462.71
其他应付款	贵溪市工业控股有限公司		10,000.00
其他非流动负债	湖南海利高新技术产业集团有限公司	36,500,000.00	11,500,000.00

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**□适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**√适用 不适用

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他□适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**□适用 不适用**2、利润分配情况**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	14,208,907.92
经审议批准宣告发放的利润或股利	14,208,907.92

注：公司 2020 年年度利润分配方案：拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.4（含税），每 10 股送红股 2 股、以公积金转增每 10 股转增 1 股。截至 2020 年 12 月 31 日，公司总股本 355,222,698 股，以此计算合计拟派发现金红利 14,208,907.92 元（含税），送股 71,044,540 股，公积金转增股本 35,522,270 股。本次送转股后，公司的总股本增至 461,789,508 股。

3、销售退回□适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**√适用 不适用

本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**□适用 不适用**(2). 未来适用法**□适用 不适用**2、债务重组**□适用 不适用



3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

为保障和提高职工退休后的待遇水平，调动职工的劳动积极性，建立人才长效激励机制，增强单位凝聚力，促进单位健康持续发展，根据《企业年金办法》（人力资源和社会保障部令第36号）、《企业年金基金管理办法》（人力资源和社会保障部令第11号）等政策规定，湖南海利高新技术产业集团有限公司（本公司母公司）决定建立企业年金，并结合实际情况，制定企业年金方案（以下简称年金方案）。

年金方案适用于湖南海利高新技术产业集团有限公司总部及所属湖南海利化工股份有限公司、湖南化工研究院有限公司、湖南中新物业管理有限公司。其他子公司在符合年金方案相关规定的条件下，经集团总部审定同意后，可制定实施细则并加入本单位年金计划。

其中，职工参加年金方案的条件为：

1. 与本单位订立劳动合同并试用期满，且由本单位核发年度薪酬的在岗职工；
2. 依法参加企业职工基本养老保险并履行缴费义务。

企业年金所需费用由单位和职工共同承担。单位缴费的列支渠道按照国家有关规定执行；职工个人缴费由单位从职工工资中代扣代缴。其中，单位年缴费总额为上年度工资总额的8%，按照单位缴费分配原则分配至职工个人账户，剩余部分记入企业账户。

5、终止经营

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
湖南海利化工股份有限公司试验工场		9,061,026.53	-9,229,089.89		-9,229,089.89	-9,229,089.89
湖南海利株洲精细化工有限公司		2,430.25	-43,340.40		-43,340.40	-43,340.40

其他说明：

项目	本期发生额		
	湖南海利化工股份有限公司试验工场	湖南海利株洲精细化工有限公司	合计
终止经营收入			
终止经营费用	9,061,026.53	2,430.25	9,063,456.78
终止经营利润总额	-9,229,089.89	-43,340.40	-9,272,430.29
终止经营所得税费用			
终止经营净利润	-9,229,089.89	-43,340.40	-9,272,430.29
其中：归属于母公司所有者的终止经营利润	-9,229,089.89	-43,340.40	-9,272,430.29
终止经营处置损益总额			
终止经营所得税费用（收益）			
终止经营处置净损益			



项目	本期发生额		
	湖南海利化工股份有限公司试验工场	湖南海利株洲精细化工有限公司	合计
其中：归属于母公司所有者的终止经营处置净损益			
终止经营的现金流量净额	116,089.49	-1,691,864.44	-1,575,774.95
其中：经营活动现金流量净额			
投资活动现金流量净额			
筹资活动现金流量净额	116,089.49	-1,691,864.44	-1,575,774.95
续：			
项目	上期发生额		
	湖南海利化工股份有限公司试验工场	湖南海利株洲精细化工有限公司	合计
终止经营收入			
终止经营费用	8,505,752.18	119,090.84	8,624,843.02
终止经营利润总额	-11,415,494.52	-315,587.25	-11,731,081.77
终止经营所得税费用		2,726,919.37	2,726,919.37
终止经营净利润	-11,415,494.52	-3,042,506.62	-14,458,001.14
其中：归属于母公司所有者的终止经营利润	-11,415,494.52	-3,042,506.62	-14,458,001.14
终止经营处置损益总额			
终止经营所得税费用（收益）			
终止经营处置净损益			
其中：归属于母公司所有者的终止经营处置净损益			
终止经营的现金流量净额	1,169,560.46	568,098.60	1,737,659.06
其中：经营活动现金流量净额			
投资活动现金流量净额			
筹资活动现金流量净额	1,169,560.46	568,098.60	1,737,659.06

1、2015年2月4日本公司与长沙市望城区国土资源局签订《望城区国有土地收回 征收补偿协议》，望城区国土资源局对本公司位于长沙望城区湖南海利化工股份有限公司试验工场（以下简称“试验工场”）所属的土地及地上附着物全部征收并给予补偿，被征收土地面积75,364.8平方米（望国用[2003]第131号），征收补偿总额为17,028.53万元，征收补偿的范围包括土地使用及地上建筑物、构筑物、机器设备、无形资产及其他资产损失，停工损失、员工安置支出及其他损失和支出。补偿金额待该宗地变性挂牌出让且全部土地价款到位后10个工作日内按实支付征收补偿款。2015年6月8日，本公司已将土地使用权证及房屋产权证移交望城区国土资源局办理权证注销手续。截止资产负债表日，纳入征收补偿范围内的相关资产已处置，但该宗土地挂牌出让尚未完成，征收补偿款尚未收回，试验工场处于全面关停状态。

2、为加快株洲市清水塘老工业区搬迁改造，株洲市关停了本公司全资子公司湖南海利株洲精细化工有限公司（以下简称“海利株洲”）。海利株洲认真贯彻落实《湖南省湘江保护和治理第二个“三年行动计划”（2016-2018年）实施方案》（湘政办发[2016]26号）和《株洲市2017年两型社会建设综合配套改革工作计划》等文件精神，按照整体关停退出安排，遵照公司第八届十三次董事会决议，于2017年6月30日实施全面关停。2017年8月18日株洲市石峰区土地储备中心与海利株洲签订国有土地使用权收购合同，约定株洲市石峰区土地储备中心以货币补偿方式收购海利株洲位于石峰区的两块总面积为116,233.16平方米国有土地使用权及相关资产（包括：土地使用权、房屋建筑物，不可搬迁机器设备、构筑物及辅助设备、管道沟槽、园林绿化苗木、可搬迁机器设备搬迁费、设备清洗费、产品，材料搬迁费用），收购补偿费总金额为人民币16,880.00万元，并由市指挥部依据《清水塘老工业区企业关停搬迁奖补办法》（株政办函[2016]66号）的时间节点要求拨付奖补资金同时约



定海利株洲向收储方交付地块及地面资产前，须将收购地块地上所有海利株洲的人员及《资产评估明细表》中计算搬迁费的设施、设备、物品从收购地块的建（构）筑物、其他附着物中全部腾退、搬迁完毕，截至 2020 年 12 月 31 日，已收补偿金额为人民币 14,504.00 万元，截止资产负债表日，海利株洲处于全面关停状态，相关资产正在处置。

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	35,322,894.29
1 年以内小计	35,322,894.29
1 至 2 年	90,513.89
2 至 3 年	2,500.00
3 年以上	
3 至 4 年	3,558,393.11
4 至 5 年	
5 年以上	52,185,642.17
合计	91,159,943.46

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	46,721,732.06	51.25	45,091,104.88	96.51	1,630,627.18	46,821,732.06	44.28	44,528,854.01	95.10	2,292,878.05
其中：										
按组合计提坏账准备	44,438,211.40	48.75	9,236,764.17	20.79	35,201,447.23	58,913,622.01	55.72	9,313,444.29	15.81	49,600,177.72
其中：										
其中：账龄组合	44,438,211.40	48.75	9,236,764.17	20.79	35,201,447.23	58,913,622.01	55.72	9,313,444.29	15.81	49,600,177.72
合计	91,159,943.46	/	54,327,869.05	/	36,832,074.41	105,735,354.07	/	53,842,298.30	/	51,893,055.77

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
单位一	5,368,594.40	5,368,594.40	100.00	已停业，找不到债务履行人
单位二	3,926,367.10	3,926,367.10	100.00	重组改制对原债务不予承认
单位三	3,261,254.35	1,630,627.17	50.00	债务人资金紧张，预计不能全部收回
单位四	3,187,400.00	3,187,400.00	100.00	重组改制对原债务不予承认
单位五	3,057,593.98	3,057,593.98	100.00	经营困难，收回可能性极小
其他单项计提预期信用损失的应收账款	27,920,522.23	27,920,522.23	100.00	
合计	46,721,732.06	45,091,104.88	96.51	

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：其中：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	35,322,894.29	353,228.94	1.00
1—2年	90,513.89	9,051.39	10.00
2—3年	2,500.00	750.00	30.00
3—4年	297,138.76	148,569.38	50.00
4—5年			
5年以上	8,725,164.46	8,725,164.46	100.00
合计	44,438,211.40	9,236,764.17	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用



如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	44,528,854.01	562,250.87				45,091,104.88
按组合计提预期信用损失的应收账款	9,313,444.29	-76,680.12				9,236,764.17
合计	53,842,298.30	485,570.75				54,327,869.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
单位一	5,715,812.40	6.27	57,158.12
单位二	5,368,594.40	5.89	5,368,594.40
单位三	4,560,510.00	5.00	45,605.10
单位四	3,926,367.10	4.31	3,926,367.10
单位五	3,425,000.06	3.76	34,250.00
合计	22,996,283.96	25.23	9,431,974.72

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	398,475.00	5,204,080.62
其他应收款	437,808,870.39	263,235,911.93
合计	438,207,345.39	268,439,992.55

其他说明：

适用 不适用

上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北农(海利)涿州种衣剂有限公司		5,204,080.62
长沙银行股份有限公司	398,475.00	
合计	398,475.00	5,204,080.62

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	



其中：1 年以内分项	
1 年以内	251,633,179.12
1 年以内小计	251,633,179.12
1 至 2 年	5,817,220.71
2 至 3 年	34,666,285.06
3 年以上	
3 至 4 年	14,095.20
4 至 5 年	9,851,594.34
5 年以上	187,438,134.85
合计	489,420,509.28

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	11,000.00	8,000.00
备用金	825,326.80	1,566,616.38
征收补偿款	159,771,130.25	154,657,275.23
往来款	45,161,981.29	45,595,908.49
关联方往来款	279,487,083.91	110,975,707.73
其他	4,163,987.03	2,214,249.71
合计	489,420,509.28	315,017,757.54

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2020年1月1日余额		7,369,675.23	44,412,170.38	51,781,845.61
2020年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		-170,206.72		-170,206.72
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额		7,199,468.51	44,412,170.38	51,611,638.89

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用



本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	拆迁款	159,771,130.25	0-6年	32.64	4,793,133.91
单位二	往来款	9,278,577.79	5年以上	1.90	9,278,577.79
单位三	往来款	5,901,381.03	5年以上	1.21	5,901,381.03
单位四	往来款	5,721,126.01	5年以上	1.17	5,721,126.01
单位五	往来款	5,260,000.00	5年以上	1.07	5,260,000.00
合计		185,932,215.08		37.99	30,954,218.74

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

1. 按金融资产减值三阶段披露

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段						
第二阶段	445,008,338.90	7,199,468.51	437,808,870.39	270,605,587.16	7,369,675.23	263,235,911.93
第三阶段	44,412,170.38	44,412,170.38		44,412,170.38	44,412,170.38	
合计	489,420,509.28	51,611,638.89	437,808,870.39	315,017,757.54	51,781,845.61	263,235,911.93

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	



单项计提预期信用损失的其他应收款	44,412,170.38	9.07	44,412,170.38	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	445,008,338.90	90.93	7,199,468.51	1.62	437,808,870.39
其中：账龄组合	4,913,797.94	1.00	2,381,244.80	48.46	2,532,553.14
合并范围内关联方组合	279,487,083.91	57.11			279,487,083.91
低风险组合	160,607,457.05	32.82	4,818,223.71	3.00	155,789,233.34
合计	489,420,509.28	100.00	51,611,638.89	10.55	437,808,870.39

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	44,412,170.38	14.10	44,412,170.38	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	270,605,587.16	85.90	7,369,675.23	2.72	263,235,911.93
其中：账龄组合	3,397,987.82	1.08	2,682,718.48	78.95	715,269.34
合并范围内关联方组合	110,975,707.73	35.23			110,975,707.73
低风险组合	156,231,891.61	49.59	4,686,956.75	3.00	151,544,934.86
合计	315,017,757.54	100.00	51,781,845.61	16.44	263,235,911.93

3. 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
单位一	9,278,577.79	9,278,577.79	100.00	经营困难，收回可能极小
单位二	5,901,381.03	5,901,381.03	100.00	经营困难，收回可能极小
单位三	5,721,126.01	5,721,126.01	100.00	已改制，对原债务不予承认
单位四	5,260,000.00	5,260,000.00	100.00	经营困难，收回可能极小
单位五	4,933,918.90	4,933,918.90	100.00	经营困难，收回可能极小
其他单项计提预期信用损失的其他应收款	13,317,166.65	13,317,166.65	100.00	经营困难，收回可能极小
合计	44,412,170.38	44,412,170.38	100.00	

4. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,448,381.91	24,483.82	1.00
1-2 年	38,200.00	3,820.00	10.00
2-3 年	38,200.00	11,460.00	30.00
3-4 年	95,070.10	47,535.05	50.00
4-5 年			
5 年以上	2,293,945.93	2,293,945.93	100.00
合计	4,913,797.94	2,381,244.80	48.46

(2) 低风险组合

款项性质	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
保证金	11,000.00	330.00	3.00
备用金	825,326.80	24,759.80	3.00
征收补偿款	159,771,130.25	4,793,133.91	3.00
合计	160,607,457.05	4,818,223.71	3.00



3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	816,254,646.38		816,254,646.38	716,254,646.38		716,254,646.38
对联营、合营企业投资						
合计	816,254,646.38		816,254,646.38	716,254,646.38		716,254,646.38

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
海利贵溪化工农药有限公司	48,000,000.00			48,000,000.00		
北农（海利）涿州种衣剂有限公司	10,819,100.00			10,819,100.00		
湖南海利株洲精细化工有限公司	180,139,241.40			180,139,241.40		
湖南海利常德农药化工有限公司	396,865,705.44			396,865,705.44		
湖南海利工程安装有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00		
湖南化工研究院有限公司	67,930,599.54			67,930,599.54		
湖南海利化工贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宁夏海利科技有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
合计	716,254,646.38	100,000,000.00		816,254,646.38		

本期增加 1 亿元系对本公司全资子公司宁夏海利科技有限公司的出资。

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,199,490,944.20	1,161,974,117.78	981,535,817.67	950,517,780.16
其他业务	16,795,754.71	35,377.36	26,963,441.48	11,435,139.61
合计	1,216,286,698.91	1,162,009,495.14	1,008,499,259.15	961,952,919.77

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	465,204,081.64	10,408,163.27
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
处置结构性存款取得的投资收益	297,931.50	
其他非流动金融资产在持有期间的股利分配	398,475.00	
合计	465,900,488.14	10,408,163.27

6、 其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,836,552.41	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	24,934,218.65	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		



企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	550,342.47	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,001,101.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,700,272.32	
少数股东权益影响额	125,131.05	
合计	18,071,765.97	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.94	0.81	0.81
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.57	0.76	0.76

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用



第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长亲笔签名的2020年年度报告全文
备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：刘卫东

董事会批准报送日期：2021年3月19日

修订信息

适用 不适用